

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО  
ОБРАЗОВАНИЯ «ДЕТСКАЯ ШКОЛА ИСКУССТВ С. НИКОЛАЕВКА»  
НЕКЛИНОВСКОГО РАЙОНА РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ  
(МБУ ДО «ДШИ С. НИКОЛАЕВКА» НР РО)**

346840, Ростовская область, Неклиновский район, с. Николаевка, ул. Садовая, 103, телефон 8(86347)52-3-08

Исх. № 21

от «26» 10, 2020 г.

**Начальнику отдела финансового  
контроля Администрации  
Неклиновского района  
Д.С. Кравцову**

Информация  
о результатах устранения выявленных нарушений

В соответствии с актом проведения выездной проверки финансово-хозяйственной деятельности и актом проведения плановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд от 23.09.2020 г., сообщаю следующее:

№ п/п	Установленные в ходе проверки нарушения	Информация об устранении нарушений	Подтверждающие документы
<b>Финансово-хозяйственная деятельность</b>			
1	Несвоевременное опубликование муниципального задания за 2019 года и плановый период 2020 и 2021 годов на официальном сайте bus.gov.ru.	С 2020 года строго отслеживается дата опубликования на официальном сайте bus.gov.ru муниципального задания.	-----
2	Проект плана ФХД на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов в соответствии с разделом II «Порядок составления Плана, проекта Плана» приказа Отдела культуры Администрации Неклиновского района от 25.11.2019 № 36 не составлялся.	Начиная с 2020 года проект плана ФХД будет составляться.	-----
3	Состав инвентаризационной комиссии, утвержденный учетной политикой, не соответствует составу комиссии, указанному в приказе о проведении инвентаризации.	Состав инвентаризационной комиссии, указанный в приказе приведен в соответствие с составом, утвержденным учетной политикой.	Копия приказа
4	В оценочном листе Левенец О.С. за период с 01.01.2019 г. по 31.03.2019 г. по критерию п. 10 «Рейтинг педагогического работника» предусмотрено начисление 0 баллов за - наличие жалоб и 5 баллов за - отсутствие. В графе «количество по факту» зафиксировано 10 баллов, что превышает максимально возможный балл на 5 единиц средней стоимостью 490 руб.	Экспертной комиссии указано обеспечить усиленный контроль за проверкой оценочных листов для недопущения в будущем выявленных нарушений	-----
5	Несоответствие количества баллов, отражённых в оценочных листах и в протоколе экспертной комиссии, а именно: - протокол № 1 от 30.09.2019 г, по преподавателям: Левенец О.С. установлено 411 баллов; Шайхиева Н.И. установлено 203 балла, в оценочных	Экспертной комиссии указано обеспечить усиленный контроль за проверкой оценочных листов для недопущения в будущем выявленных нарушений	-----



	листах названных педагогических работников за период с 01.01.2019 по 30.09.2019 в графе «количество по факту» зафиксировано 408 и 258 баллов соответственно. В следствии чего, разница составила 3 балла и 55 баллов по каждому педагогическому работнику с января по сентябрь 2019 г.		
6	На основании приказов директора производились премиальные выплаты работникам, без указания оснований, предусмотренных Положением о премировании работников учреждения.	В приказы внесены основания в соответствии с Положением о премировании работников МБУ ДО «ДШИ с. Николаевка» НР РО.	Копии приказов о премировании за 2019-2020 годы
7	Разница между суммой расходов, утвержденных в отчете попечительского совета (100,6 тыс. рублей) и исполненными расходами учреждения, согласно отчету об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год (101,9 тыс. рублей) составила 1,3 тыс. рублей.	В отчет попечительского совета внесены изменения, сумма исправлена на фактически израсходованную за 2019 год.	Копия протокола общешкольного родительского собрания МБУ ДО «ДШИ с. Николаевка» НР РО от 02.10.2020 № 2
<b>Соблюдение требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд</b>			
1	План-график закупок на 2020 год утвержден 17 марта 2020 года и размещен в ЕИС Заказчиком 17 марта 2020 г.	План-график закупок на 2020 год, утвержденный и сформированный в ЕИС 31.12.2019 года, трижды не прошел контроль из-за некорректно размещенного плана ФХД на официальном сайте bus.gov.ru. После этого случая усилен контроль за своевременным размещением документов в ЕИС.	-----
2	Нарушение требований законодательства при составлении отчета об объеме закупок у СМП и СОНКО – содержит недостоверную информацию.	В размещенный в единой информационной системе отчет об объеме закупок у СМП и СОНКО внесены изменения.	Копия исправленного отчета и скриншот размещения отчета в ЕИС
3	Учреждением в 2019 году заключено контрактов на сумму 283725,48 руб. при этом, в ходе проверки планом-графиком на 2019 год установлено, что объем финансового обеспечения в соответствии с п.4 ч.1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ составляет 151379,57 руб. Таким образом, Учреждением в 2019 году осуществлено закупок на 132345,91 руб. не включенных в план-график.	На 2019 год в соответствии с нормами 44-ФЗ заключено 16 договоров на общую сумму <b>205575,91</b> руб., остальные договоры заключены в соответствии с 223-ФЗ (78149,57 руб.). Два договора на сумму <b>55150,33</b> руб. (газ и электроэнергия) заключены <b>в декабре 2018 года</b> . Так как законом запрещено осуществлять закупки, не предусмотренные планом-графиком, то эта сумма (55150,33 руб.) отражена в плане закупок и плане-графике закупок 2018 года в столбце 9, предусмотренном для финансового обеспечения закупок на первый год планового периода	1. Копия плана закупок на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов от 07.12.2018 г. 2. Копия плана-графика закупок на 2018 год от 07.12.2018 г.

	(2019 год). В течение 2019 года заключено 14 договоров (16-2) на общую сумму <b>150425,58</b> руб. (205575,91-55150,33), соответственно, суммы, указанной в плане-графике закупок на 2019 год – <b>151379,57</b> руб. достаточно для осуществления закупок в течение 2019 года (150425,58 руб.).	
--	---	--

Все выявленные в ходе проверки нарушения были рассмотрены на производственном совещании учреждения с участием сотрудников централизованной бухгалтерии, приняты меры для недопущения нарушений в дальнейшей работе.

Директор



О.В. Янкина