



Министерство социальной политики
Свердловской области
Государственное автономное учреждение
социального обслуживания
Свердловской области
«Комплексный центр
социального обслуживания населения
Новолялинского района»
(ГАУ «КЦСОН Новолялинского района»)

Уральская ул. , д. 26, Новая Ляля, 624400

Тел. /факс (34388) 2-25-40

E-mail: kzson_LaLa@mail.ru

<http://www.kcsonl.ucoz.ru>

24.02.2017 № 36

На № _____ от _____

Правительство Свердловской области
Министерство социальной политики
Свердловской области
Министру А.В. Злоказову
Большакова ул. д.105, г. Екатеринбург
620144

**Об устранении нарушений,
выявленных в результате проведения
проверки ГБУ СОН СО
“КЦСОН Новолялинского района”**

Уважаемый Андрей Владимирович!

В связи с Вашим письмом “Об устранении нарушений, выявленных в результате проведения проверки ГБУ СОН СО “КЦСОН Новолялинского района” (исх.№ 07-06-12/648 от 27.01.2017) ГАУ “КЦСОН Новолялинского района” сообщает следующее:

Недостовверная отчетность Учреждения об исполнении государственного задания в 2015 имела место в связи с внедрением нового программного продукта ИСС ОН, в процессе чего проявились технические сбои, а в поселке Лобва отсутствовала сеть Internet по техническим причинам (отсутствовал интернет провайдер). С начала 2016 года программный продукт ИСС ОН работает в штатном режиме, учет социальных услуг в программном продукте ИИС ОН соответствует фактически оказанным услугам.

Кроме того к предоставлению недостоверной отчетности по государственному заданию за 2015 год по программе “Сапфир” привел человеческий фактор, а именно: заместитель директора З.Д. Куприхина

Подпись

допустила внесение некорректных данных в программу “Сапфир”, что привело к расхождению фактических данных и данных по отчету программы “Сапфир”.
08.04.2016 З.Д. Куприхина уволена.

Искажение бухгалтерской отчетности возникло по причине незначительной ошибки, которая выразилась в указании неверной статьи расходов на приобретение системных блоков для персональных компьютеров. Бухгалтерией были приобретены системные блоки в количестве 4 штук, как запасные части для персональных компьютеров. По мнению специалистов контрольно – ревизионного отдела системные блоки необходимо было провести как основные средства. Бухгалтерии дано поручение повторно изучить Приказ Минфина России от 01.12.2010 N 157н (ред. от 16.11.2016) "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению” в целях недопущения в будущем подобных ошибок.

По факту изложенных в акте доводов о несоответствии структуры и штатов Учреждения нормативам штатной численности Учреждения, находящегося в ведении Свердловской области, утвержденных приказом Министерства от 03.12.2014 № 736 сообщаем, что данное несоответствие устранено 01.10.2015, путем издания приказа № 48 о/д от 01.10.2015 согласно, которому вакантные ставки были выведены из штатного расписания Учреждения.

В целях приведения локальных нормативных актов Учреждения в соответствие с действующим законодательством по Учреждению изданы:

- приказ № 117.2 л/с от 01.04.2016 “О приведении в соответствие должностных окладов работников ГБУ СОН СО “КЦСНО Новолялинского района”;

- приказ № 118.2 л/с от 01.04.2016 “Об приведении в соответствие должных окладов заместителя директора и главного бухгалтера Учреждения”

В положение о премировании от 30.07.2017 внесены изменения в части изменения критериев премирования на критерии перечисленные в п.25 примерного положения № 1319 – ПП.

По факту изложенных в акте доводов о не доведении до сторожей Учреждения графиков сменности сообщаем, что ранее такие графики доводились до сведения сторожей путем их размещения на стенде Учреждения. С 01.01.2017 сторожа ознакамливаются с графиками сменности под роспись.

О выплатах компенсационного характера за особые условия труда в учреждении издаются приказы в соответствии с действующим законодательством.

По факту изложенных в акте контрольно – ревизионного отдела Министерства социальной политики Свердловской области доводов о необоснованно произведенных в 2015 году расходов на выплату компенсационной выплаты за вредные условия труда социальным работникам в сумме 136 391,19 руб. поясняем следующее:

Статья 212 Трудового кодекса Российской Федерации обязывает работодателя проводить специальную оценку условий труда в соответствии с законодательством о специальной оценке условий труда. Согласно ст. 146 ТК РФ оплата труда работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, производится в повышенном размере. В соответствии с п.6 ст. 7 федерального закона от 28.12.2013 № 426 – ФЗ “О специальной оценке условий труда” результаты проведения специальной оценки условий труда применяются для установления работникам, предусмотренных ТК РФ гарантий и компенсаций. Согласно ст. 219 ТК РФ каждый работник имеет права на гарантии и компенсации, установленные ТК РФ, если занят на работах с вредными и (или) опасными условиями труда.

Согласно отчету об аттестации рабочих мест составленному на основании приказа № 31/2 о/д от 07.03.2013 о проведении аттестации рабочих мест и приказа Минздравсоцразвития России №342н от 26.04.2011г. “Об утверждении порядка аттестации рабочих мест по условиям труда” в Учреждении была проведена аттестация рабочих мест с привлечением аттестующей организации ООО “Сервис – охрана Труда”, имеющая аттестат аккредитации № РОСС.RU.0013.21.ОТ963 от 14.01.2010г. и включенная в реестр организаций оказывающих услуги по охране труда Минздравсоцразвития № 1215 от 04.02.2011 по результатам, которой, общая оценка условий труда по степени вредности и (или) опасности факторов производственной среды и трудового процесса рабочего места “Социальный работник” соответствует классу условий труда – 3.1.

На основании данного отчета, составленного аккредитованной организацией работникам, занимающим рабочее место “социальный работник” обеспечиваются, предусмотренные ТК РФ гарантии в виде дополнительной выплаты 4% тарифной ставки (оклада) за работу с вредными условиями труда.

Доводы контрольно – ревизионного отдела об отсутствии биологического фактора – Возбудители других инфекционных заболеваний (п.5.2.3. Р 2.2.2006-05) не могут быть приняты во внимание в связи с тем, что сотрудники КРО не наделены правом проводить оценку условий труда, право проводить которую имеют организации, соответствующие требованиям ст. 19 федерального закона от 28.12.2013 № 426 – ФЗ “О специальной оценке условий труда”, несущие ответственность за свою деятельность предусмотренную действующим законодательством.

Возврат выплаченных работникам, в соответствии с действующим законодательством, денежных средств повлечет юридическую ответственность Учреждения в виде судебных Решений не в пользу учреждения.

На текущий момент в Учреждении проводится аттестация рабочих мест по результатам, которой наличие биологического фактора подтвердится или будет снято.

Также сообщаем, что в 2016 году в Учреждении была проведена проверка Прокуратуры законодательства в сфере соблюдения трудовых гарантий и прав работников Учреждения. В ходе проверки особое внимание уделялось соблюдению прав работников занятых на работах с вредными и опасными условиями труда, предусмотренные в Учреждении надбавки к окладам работникам занятым на вредных работах с классом 3.1 признаны Прокуратурой соответствующими законодательству, в свою очередь отсутствие таких надбавок привело бы к вынесению представления Прокурора с требованием о соблюдении гарантий, предусмотренных трудовым законодательством и выплате соответствующих надбавок работникам, занятым на работах с классом вредности 3.1 за предыдущий период, начиная с 2013 года, со дня утверждения отчета.

По факту установления повышенного размера оклада на 25% Т.В. Носик исполнявшей обязанности заведующей отделением социального обслуживания на дому в поселке Лобва с 01.10.2015 по 17.11.2015, в результате чего за указанный период ей было выплачено 3 061,00 руб., сообщаем, что то по заявлению работника указанная сумма будет удержана из ее заработной платы за февраль 2017.

По факту переплаты директору Учреждения премии по итогам 2014 года на сумму 3 492,58 руб. – на основании заявления директора Учреждения, указанная сумма также удержана из заработной платы за февраль 2017.

Чуриной О.В. доплата за обновление Паспорта учреждения в центральной базе информационной системы “Социальное обслуживание населения” в размере 2000,00 руб. отменено, на основании приказа № 101 л/с от 24.03.2016 установлен повышающий коэффициент в размере 0,6 от оклада.

Механику Левину А.Д. в декабре 2015 года в результате счетной ошибки перечислено сверх положенного 118,63 руб., по заявлению работника указанная сумма удержана из заработной платы за февраль 2017.

Все удержанные денежные средства будут перечислены в бюджет в марте 2017 года.

По факту соответствия социальных работников требованиям законодательства об образовании сообщаем, что с 13.04.2015 года все социальные работники (31 человек) соответствуют требованиям законодательства об образовании – прошли курсы первой доврачебной помощи. О.А. Нескина, образование которой не соответствует профессиональному стандарту “социальный работник” на текущий момент уволена.

Куприхина З.Д., образование, которой также не соответствует профессиональному стандарту на текущий момент уволена.

Учетная политика Учреждения соответствует приказу Минфина от 30.03.2015 № 52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению".

Договоры, заключаемые на поставку товаров соответствуют требованиям Гражданского кодекса Российской Федерации, расходы автономного учреждения на закупки товаров, работ, услуг, детализировано отражаются в плане закупок, формируемом в соответствии с Федеральным законом № 223 – ФЗ.

В учреждении проводится годовая инвентаризация расчетов с поставщиками и подрядчиками, а также взаимные сверки расчетов с дебиторами и кредиторами со всеми поставщиками услуг, работ и материальных ценностей.

В целях обеспечения учета основных средств и спецодежды, выданной Учреждением в личное пользование работникам в инвентарных карточках учета основных средств и инвентарных карточках учета спецодежды указываются все обязательные реквизиты согласно Инструкции по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной

власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н.

По факту списания стоимости запасных частей к автомобилю поясняем, что в 2015 году автомобили ГАЗ - 31105 и ГАЗ – 2705 подвергались ремонту в соответствии с дефектной ведомостью и актами выполненных работ.

В актах на списание пришедшего в негодность мягкого инвентаря проставлены сроки нахождения в эксплуатации согласно Положения Правительства Свердловской области от 05.08.1996г. №635 – ПП, Приказа Минсоцзащиты Российской Федерации от 15.02.1996г. № 44, Постановления Министерства труда и социального развития Российской Федерации от 31.12.1997 г.№70.

По факту необоснованного списания бензина за период с июня по декабрь 2015 в количестве 113,34 л. На сумму 3 746,95 руб. поясняем, что указанная сумма будет удержана из заработной платы виновного лица за февраль 2017 года и денежные средства будут перечислены в бюджет в марте 2017 года. В Учреждении издан приказ №5 о/д от 11.01.2016 об установлении норм расхода бензина в соответствии с методическими рекомендациями.

По факту доводов, изложенных в акте об обнаруженных недостатках на общую сумму 135 267,52 руб. поясняем, что контрольно – ревизионный отдел проводил выборочную инвентаризацию имущества у материально ответственных лиц, находящихся в разных населенных пунктах (г. Новая Ляля и п.Лобва), которые своевременно документально не фиксировали передачу имущества между отделениями. После проверки на основании приказа № 22 о/д от 11.03.2016 в Учреждении проведена внеплановая сплошная инвентаризация по результатам, которой недостатков не выявлено.

По факту не использования объектов основных средств в Учреждении на общую сумму 539 792,00 руб. поясняем, что в связи со сменой типа учреждения

примем все меры для использования имущества по назначению либо передачи указанного имущества.

Деятельность Учреждения соответствует требованиям Федерального закона от 28.12.2013 № 442 – ФЗ “Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации” и постановления Правительства Свердловской области от 18.12.2014 №1149 – ПП “Об утверждении порядка предоставления социальных услуг поставщикам социальных услуг в Свердловской области и признании утратившими силу отдельных постановлений Правительства Свердловской области”.

**Директор ГАУ
“КЦСОН Новолялинского района”**

