Наименование субъекта отчетности: ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ОРЛОВСКОЕ СПЕЦИАЛЬНОЕ УЧЕБНО-ВОСПИТАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗАКРЫТОГО ТИПА"

Код субъекта: 07304001У652800000001

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

на 1 января 2019 г.

Таблица № 5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
2017 год	Проверка финансово-хозяйственной деятельности учреждения	во вложении	во вложении

Руководитель _____ (подпись) Хохлова Татьяна Вениаминовна (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Володин Анатолий Иванович (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

_____ (наименование, адрес)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель Главный бухгалтер (должность) _____ (подпись) Володин Анатолий Иванович (расшифровка подписи)

_____ (телефон, email)

"05" марта 2019г.

Приложение № 2 к Решению Департамента
контрольно-ревизионной деятельности и
профилактики правонарушений
Минобрнауки России

ПЛАН-ГРАФИК

устранения нарушений и недостатков, выявленных в деятельности

«федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Орловское специальное учебно-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа»

наименование организации

(Акт Минобрнауки России № 20-18-3/20 от «11»мая 2018г.)

№ п/п	Нарушение (недостаток) в работе, установленный в акте проверки	Мероприятия по устранению нарушения (недостатка)	Контрольный результат	Срок	Ответственный
	Неэффективное расходование денежных средств в сумме 30,7 тыс. рублей, связанных с уплатой штрафов и возмещением материального ущерба	Создание комиссии по рассмотрению результатов служебного расследования и выявления виновных лиц	Отсутствие в дальнейшем подобных нарушений	30.06.2018 года	Начальник юридического отдела (Малкова О.В.)
	Превышение кратности соотношения средней заработной платы директора и сотрудников учреждения на 0,3 единицы	Усиление контроля за предоставляемой информацией о средней заработной плате сотрудников и директора при рассмотрении вопроса о стимулирующих выплатах.	Соблюдение кратности соотношения средней заработной платы.	31.12.2018 года	Гл. бухгалтер (Володин А.И.)

	Не проведенные инвентаризации денежных средств, денежных документов и бланков строгой отчетности при проведении итоговой инвентаризации 2017 года.	Проведение инвентаризаций в соответствии с п.1.5 приложения к приказу Минфина России №49 от 13.06.1995 года.	Недопущение повторения подобного нарушения	31.12.2018 года	Гл. бухгалтер (Володин А.И.)
	Не состоящие на бухгалтерском учете 3 объекта движимого имущества (беседка, до без фундамента и сарай), сооруженные 10-20 лет назад силами личного состава Учреждения	Постановка на бухгалтерский учет беседки и дома без фундамента по результатам оценки и составления документов БТИ, сарай снести за отсутствием в нем потребности	Соответствие учетных данных фактическому наличию и состоянию объектов движимого и недвижимого имущества	01.12.2018 года	Гл. бухгалтер (Володин А.И.) Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)
	Просроченная дебиторская задолженность перед Учреждением не отраженная как просроченная в форме по ОКУД 0503769	Принять меры по взысканию	Взыскание сумм задолженности	01.11.2018 года	Начальник юридического отдела (Малкова О.В.)
	Возмещение расходов по найму жилого помещения в период нахождения в командировке в размере фактически произведенных расходов в нарушение п.1 постановления Правительства РФ №749 – 550 рублей в сутки	Внесение изменений в учетную политику на 2018 и последующие годы	Возмещение в дальнейшем расходов по найму жилого помещения за счет средств субсидии в соответствии с действующим законодательством	май-июнь 2018г.	Гл. бухгалтер (Володин А.И.)
	Неэффективный расход денежных средств на уплату транспортного налога по неиспользуемому автомобилю УАЗ 31512 г/н Р529КЕ	Проведение независимой экспертизы по оценке дальнейшего использования. Снятие с учета в ГИБДД.	Списание	01.11.2018 года	Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)

	Отсутствие на забалансовом учете программных продуктов для ведения бухгалтерского учета и расчета заработной платы «1С.Предприятие».	Постановка на учет данных программных продуктов и своевременное отражение на забалансовом учете последующих.	Отсутствие нарушений по данному факту	май-июнь 2018 года	Гл. бухгалтер (Володин А.И.)
	Неполное отражение на забалансовом учете по счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств» банковских гарантий	Своевременное отражение в учете поступления банковских гарантий по обеспечению исполнения обязательств и их выбытие по результатам исполненных обязательств	Отсутствие нарушений по данному факту	31.12.2018 года	Гл. бухгалтер
	В нарушение ч. 6 ст. 67 Закона о контрактной системе по закупкам № 0340100009717000048, 0340100009717000049 протоколы рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе не размещены в ЕИС.	Размещение протоколов рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе в ЕИС по закупкам № 0340100009717000048, 0340100009717000049 было осуществлено своевременно (Извещение № 0340100009717000048 размещено 27.09.2017 в 16:20, № 0340100009717000049 размещено12.10.2017 в 16:32)	Нарушение на дату проверки отсутствовало	Извещение № 0340100009717000048 размещено 27.09.2017 в 16:20, № 0340100009717000049 размещено12.10.2017 в 16:32	Контрактный управляющий (Щенникова О.Н.)
	В нарушение ч. 3 ст. 103 Закона о контрактной системе заказчик не направил в реестр контрактов информацию об оплате контракта в отношении закупки №0340100009717000051, при этом срок оплаты истек 12.03.2018	Оплата по контракту в отношении закупки №0340100009717000051 произведена 03.05.2018 г. сразу после согласования остатка субсидии на иные цели. В реестр контрактов информация об оплате контракта в отношении закупки № 0340100009717000051 направлена	Нарушение на дату проверки отсутствовало	07.05.2018	Контрактный управляющий (Щенникова О.Н.)

		07.05.2018, т. е. без нарушения срока размещения данной информации.			
	В нарушение ч. 9 ст. 94 Закона о контрактной системе заказчик не в отношении закупки №0340100009717000051 не разместил в ЕИС отчет об исполнении контракта, при этом срок оплаты истек 12.03.2018	Отчет об исполнении контракта был размещен в ЕИС 14.05.2018, т.е. без нарушения срока размещения данного отчета.	Нарушение на дату проверки отсутствовало	14.05.2018	Контрактный управляющий (Щенникова О.Н.)
	Отсутствие регистрации прав Российской Федерации и права оперативного управления на недвижимое имущество (сооружение (баскетбольная площадка), сооружение площадка под уличную хоккейную коробку, сооружение пожарный водоем № 1, сооружение пожарный водоем № 2)	Комплекс действий, направленных на регистрацию прав Российской Федерации и права оперативного управления на недвижимое имущество.	Государственная регистрация права собственности Российской Федерации и права оперативного управления на недвижимое имущество.	01.10.2018	Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)
	Неиспользование объектов недвижимости в уставной деятельности в виду аварийного состояния.	Проведение капитального ремонта здания овощехранилища в целях его использования.	Использование здания овощехранилища в уставной деятельности.	01.09.2018	Заместитель директора по хозяйственной части и строительству.
	Неиспользование объектов недвижимости в уставной деятельности в виду отсутствия потребности. (Ленина д. 9 кв.1)	В связи с отсутствием потребности в использовании квартиры (г. Орлов, ул. Ленина, д.9 кв. 1) в уставной деятельности учреждения, принятие комплекса действий, направленных на прекращение права оперативного управления на квартиру, возврат квартиры в	Возврат квартиры в казну Российской Федерации. В случае получения ответа ТУ Росимущества об отсутствии потребности у федеральных органов	01.10.2018	Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)

		казну Российской Федерации. Согласование отказа от квартиры с Министерством образования и науки Российской Федерации.	исполнительной власти и федеральных организаций, осуществляющих свою деятельность на территории г. Орлова Кировской области в отношении этого имущества, рассмотрение вопроса о возможности передачи квартиры в муниципальную собственность Орловского городского поселения Орловского района Кировской области.		
	Неиспользование земельных участков в Уставной деятельности учреждения.	Комплекс мер направленных на отказ от права постоянного бессрочного пользования на земельные участки, неиспользуемые в уставной деятельности.	Прекращение права постоянного бессрочного пользования на земельные участки.	01.10.2018	Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)
	Объект, имеющий признаки недвижимого имущества, расположенный на земельном участке с кадастровым номером 43:25:310112:0019, в части использования земельного участка и статья 51 Градостроительного кодекса РФ, в части возведения объектов капитального строительства в отсутствии разрешения собственника участка (Деревянное строение - вахта)	Комплекс мер направленных на признание законным и регистрацию прав РФ и права оперативного управления на здание вахты.	Регистрация прав собственность РФ и права оперативного управления на здание вахты.	01.12.2018	Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)

	Наличие особо ценного движимого имущества не используемого в уставной деятельности.	Мероприятия по списанию.	Списание имущества неиспользуемого в уставной деятельности.	01.11.2018	Гл. бухгалтер (Володин А.И.) Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)
	Объект недвижимого имущества третьих лиц, расположен на земельном участке, предоставленном Учреждению на праве постоянного (бессрочного) пользования (котельная).	Взаимодействие с ТУ Росимущество в целях уточнения границ земельного участка с кадастровым номером 43:25:310112:19, раздел земельного участка	Учет изменений земельного участка с кадастровым номером 43:25:310112:19, раздел земельного участка	01.09.2018	Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)
	Объект недвижимого имущества снят с баланса Учреждения без заключения комиссии Минобрнауки России.	Меры, направленные на получение заключения Комиссии Минобрнауки России по оценке последствий принятия решения о реконструкции, модернизации, об изменении назначения или о ликвидации объекта социальной инфраструктуры для детей	Получение заключения (согласия) Комиссии Минобрнауки России. Исключение из реестра прав на недвижимое имущество.	01.09.2018	Начальник экономико-имущественного отдела (Бадьин А.С.)
	Помещения предоставлены третьим лицам в нарушение статей 209, 298 ГК РФ и статьи 30 Жилищного кодекса РФ – в части распоряжения недвижимого имущества без согласования с собственником, в нарушение пункта 2 статьи 102 Федерального закона от 29 декабря 2012 г №273-ФЗ «Об образовании в РФ» в части недопустимости приватизации жилых помещении образовательных организации»	Комплекс действий, направленных на недопущение приватизации жилых помещений, недопущение распоряжения недвижимым имуществом без согласования Минобрнауки России.	Сохранность недвижимого имущества, необходимого учреждению для использования в уставной деятельности.	01.11.2018	Начальник юридического отдела (Малкова О.В.)

	Помещения, предоставленные третьим лицам по договорам социального найма жилого помещения в нарушении статей 49,51,52,57,104 ЖК РФ в части отсутствия оснований предоставления жилых помещении по договору социального найма; в нарушении статьи 60 ЖК РФ в части отсутствия основании для заключения договора социального найма; Нарушения статей 209, 298 ГК РФ, статья 30 ЖК РФ в части распоряжения недвижимого имущества без согласования с собственником.	1. Предоставление объяснений в Минобрнауки России по фактам проживания и постоянной регистрации (в силу ранее действовавшего законодательства до принятия нового ЖК РФ) в жилых помещениях третьих лиц. 2. Комплекс действий, направленных на соблюдение статей 30, 49,51,52,57, 60, 104 ЖК РФ и статей 209,298 ГК РФ.	1. Решение вопроса об отнесении жилых помещений к специализированному жилищному фонду, формирование специализированного жилищного фонда. 2. Включение жилых помещений в специализированный жилищный фонд с отнесением таких помещений к определенному виду специализированных жилых помещений. 3. Предоставление жилых помещений на период трудовых отношений.	01.11.2018	Начальник юридического отдела (Малкова О.В.)
	Перепланировка в зданиях и помещениях в нарушении ФЗ от 30.12.2009 №384 ФЗ «Технический регламент о безопасности здании и сооружении».	Комплекс действий, направленных на недопущение новых перепланировок. Процедура узаконивания перепланировок, проведенных без получения разрешительных документов.	Получение разрешительных документов, а в случае отказа в их выдаче, возложение обязанности по восстановлению прежнего состояния жилых помещений.	01.12.2018	Заместитель директора по хозяйственной части и строительству. (Щенников А.С.)

Руководитель организации:

МП

Подпись