



УТВЕРЖДАЮ:

Директор ОГБУСО «КЦСОН г. Братска и Братского района»

Е. А. Шпакова
Е. А. Шпакова
2022 г.

План по устранению выявленных нарушений в ходе плановой выездной проверки по вопросу соблюдения ОГБУСО «КЦСОН г. Братска и Братского района» в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности требований действующего законодательства, а также иным вопросам, входящим в полномочия министерства за 2020-2021 годы и истекший период 2022 года

№	Нарушения, отраженные в акте проверки от 27.04.2022 №19-16/01-08-22		Мероприятия по устранению нарушения		
	Нарушение	Номер страница	Мероприятие	Исполнитель	Срок
1	В нарушение п. 3.2 приказа Министерства труда и социальной защиты РФ от 18.06.2020 №351н профессиональное образование заведующей отделением №1 Афанасьевой Н.К. и заведующей отделением №7 Турчинович Т.Д. не соответствует требованиям профессионального стандарта «Специалист по социальной работе»	стр. 7 абз.7	Направить на обучение по профессиональному стандарту заведующих отделений ОСО №1, №7.	Заместитель директора по социальной работе Начальник отдела кадров	В 2023 году
2	В нарушение приказа министерства от 19.05.2021 №53-58/21 в отношении получателя	стр.9 абз. 1	Провести техническую учебу с заведующими отделений социального обслуживания на	Заместитель директора по социальной	До 03.06.2022

	<p>социальных услуг Смолой Г.И., принятой на социальное обслуживание 18.11.2021 года, социальным работником Казанцевой М.И. неправомерно взималась плата за социальную услугу «Уборки жилых помещений» в двойном размере. Так, при предоставлении вышеуказанной социальной услуги, стоимостью 84,2 руб., оплата взималась за уборку жилых помещений и дополнительно за вынос мусора, что фактически является одной услугой. Стоимость услуги для получателя составляет 168,4 руб. (84,4*2). Размер неправомерного взимания платы составил 1178,8 руб.</p>		<p>дому №1,2,3,4,5,6,7,8,9 и с социальными работниками о правилах и порядке оплаты за социальные услуги и ведение дневников и журналов учета предоставленных социальных услуг.</p> <p>Заведующим отделений социального обслуживания на дому проанализировать предоставление услуг получателям социальных услуг состоящих на платной основе и предоставить отчет.</p>	<p>работе</p>	
3	<p>В нарушении п.п. 1 п. 1 ст. 420 НК РФ, п. 1 ст. 20.1 Федерального закона от 24.07.1998 №125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» учреждением не начислены страховые взносы на обязательное пенсионное, медицинское, социальное страхование в размере 18.8 тыс. руб.</p>	<p>Стр.33 абз. 3</p>	<p>Подготовить письмо в министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области о выделении дополнительных лимитов для выплаты страховых взносов на обязательное пенсионное, медицинское, социальное страхование.</p>	<p>Главный бухгалтер</p>	<p>До 10 июня 2022 года</p>

4	В нарушении ст. 133 ТК РФ работникам учреждения по должности «сторож» за период 2020, 2021 годов в состав расчета до МРОТ включались выплаты за работу в ночное время, выходные и нерабочие праздничные дни.	Стр. 38 абз. 11	В период плановой выездной проверки 19 апреля 2022 года проведена разъяснительная работа с ведущим бухгалтером по заработной плате о не допущении нарушений ТК РФ в части заработной платы. В дальнейшем усилить контроль по данному направлению.	Главный бухгалтер Ведущий бухгалтер	Постоянно
5	В нарушении ст. 104 ТК РФ и Правилах внутреннего трудового распорядка учреждения для категории работников при выполнении отдельных видов работ, у которых не может быть соблюдена установленная ежедневная или еженедельная продолжительность рабочего времени, не превышающая нормального числа рабочих часов, не введен суммированный учет рабочего времени	Стр. 38 абз. 12	Организовать работу по ведению суммированного учета времени и внести соответствующие изменения в действующие нормативно-правовые акты учреждения	Начальник отдела кадров	До 3 июня 2022
6	В нарушении ст. 152 ТК РФ учреждением за период 2020, 2021 годов не производилась оплата сверхурочной работы 5 работникам учреждения по должности «сторож» или дополнительное время отдыха, не менее времени, отработанного сверхурочно, не предоставлялось. Сумма недоплаты за период 2020-	Стр. 39 абз. 1	Внести изменения в Положении об оплате труда и стимулировании работников в части выплат за сверхурочную работу. Произвести оплату за сверхурочную работу за 2020 и 2021 года в мае месяце.	Начальник отдела кадров Главный бухгалтер	До 3 июня 2022

	2021 годов составила 86,89 тыс. руб.				
7	В нарушении IV раздела Программы поэтапного совершенствования системы оплаты труда в государственных (муниципальных) учреждениях на 2012-2018 годы, утвержденной распоряжением Правительства РФ от 26.11.2012 №2190-р, Рекомендации по оформлению трудовых отношений с работником государственного (муниципального) учреждения при введении эффективного контракта, утвержденных Минтруда России от 26.04.2013 №167н учреждением в трудовые договоры общехозяйственного персонала, не включены показатели и критерии оценки эффективности деятельности для назначения стимулирующих выплат в зависимости от результатов труда и качества оказываемых государственных (муниципальных) услуг	Стр. 39 абз. 2	<p>Разработать показатели и критерии оценки эффективности деятельности для назначения стимулирующих выплат в зависимости от результатов труда и качества оказываемых государственных (муниципальных) услуг общехозяйственного персонала.</p> <p>Включить показатели и критерии оценки эффективности деятельности для назначения стимулирующих выплат в зависимости от результатов труда и качества оказываемых государственных (муниципальных) услуг в трудовые договоры общехозяйственного персонала, заключить дополнительные соглашения к трудовым договорам.</p>	<p>Заместитель директора по АХР</p> <p>Начальник отдела кадров</p>	<p>До 31 мая 2022 года</p> <p>До 3 июня 2022 года</p>
8	В нарушении пункта 30 Примерного положения об оплате труда учреждением не разработаны показатели и критерии оценки эффективности	Стр. 39 абз. 3	Разработать показатели и критерии оценки эффективности деятельности для отделений срочного социального обслуживания, социального	Заместитель директора по социальной работе	До 10 мая 2022 года

	деятельности для работников отделений срочного социального обслуживания, социального сопровождения и социальной реабилитации инвалидов, организации отдыха и оздоровления детей, хозяйственно-обслуживающего персонала, отдела кадров и правовой работы, ведущего специалиста по гражданской обороне, специалиста по охране труда.		сопровождения и социальной реабилитации инвалидов, организации отдыха и оздоровления детей, хозяйственно-обслуживающего персонала, отдела кадров и правовой работы, ведущего специалиста по гражданской обороне, специалиста по охране труда.	Заместитель директора по АХР Начальник отдела кадров	
9	В нарушении ст. 136 ТК РФ срок оплаты отпуска производится позднее чем за три дня до его начала	Стр. 39 абз. 4	Провести разъяснительную работу с заведующими структурных подразделений и с работниками учреждения о сроках предоставления заявления на отпуск. Отделу кадровой и правовой работы усилить контроль о сроках предоставления заявлений на отпуска, отделу бухгалтерского учета своевременно начислять и выплачивать отпускные. Усилить контрольные мероприятия о недопущении нарушения ТК РФ.	Главный бухгалтер Начальник отдела кадров	Постоянно
10	В нарушении ст. 103 ТК РФ графики сменности не доводятся до сведения работников не позднее чем за один месяц до введения их в действие.	Стр. 39 абз. 5	В период проведения плановой выездной проверки разработаны и утверждены графики сменности за январь, февраль, март, апрель, май 2022 года. Графики сменности	Заместитель директора по АХР	С 1 мая 2022 года

			доводить до сведения работников не позднее чем за один месяц до введения их в действие.		
11	В нарушении постановления Правительства Российской Федерации от 25.08.2016 № 844 «Об организации обучения по дополнительным профессиональным программам повышения квалификации работников мобилизационные здания», приложение № 19 Методических рекомендаций по ведению воинского учета в организациях, утвержденных Министерством обороны Российской Федерации 11.07.2017, начальник отдела кадров Слонкина И.В. и специалист по Кадрам А.С. не проходили обучение специалистов и повышении их квалификации в области воинского учета и бронирования граждан, пребывающих в запасе.	Стр. 46 абз.4	В ходе проверки заключен договор на обучение с ООО «Международные Образовательные Проекты» Центр дополнительного профессионального образования «Экстерн» от 21.04.2022 №18385. Организован контроль о необходимости проходить повышения квалификации не реже одного раза в три года и в течение одного года после назначения на должность.	Начальник отдела кадров Начальник отдела кадров	До 31 декабря 2022 Постоянно
12	В нарушении статьи 128 ТК РФ в трудовых договорах работников с группой инвалидности в разделе V «Рабочее время и время отдыха», не прописано, что на основании личного письменного заявления работника, работодатель обязан	Стр. 47 абз. 2	В ходе проверки замечание устранено. С работниками заключены дополнительные соглашения к трудовым договорам.	Начальник отдела кадров	-

	предоставить отпуск без сохранения заработной платы до 60 календарных дней.				
13	В нарушении статьи 57 ТК РФ в разделе III «Права и обязанности работодателя» трудового договора работников, имеющих группу инвалидности, не прописано, что на рабочих местах инвалидов работодатель обязан создавать условия труда в соответствии с индивидуальной программой реабилитации инвалида.	Стр. 47 абз. 3	В ходе проверки дополнительные соглашения к трудовым договорам работникам, имеющие инвалидность, внесены изменения в части предоставления отпуска без сохранения заработной платы и обязательств о создании условий в соответствии с индивидуальной программой инвалида.	Начальник отдела кадров	-
14	В нарушении пункта 26 Порядка №29н учреждением не организованы периодические ежегодные осмотры социальных работников, оказывающих социальные услуги на дому получателям социальных услуг, то есть на момент проверки медицинский осмотр просрочен.	Стр. 48 абз. 3	Организовать проведение ежегодного периодического медицинского осмотра социальным работникам во 2,3 и 4 квартале 2022 года.	Специалист по охране труда	До конца года
15	В нарушении ст. 36 Федерального закона от 30.03.1999 №52-ФЗ «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения» профессиональная гигиеническая подготовка и аттестация не пройдена у всех социальных работников.	Стр. 48 абз. 4	Организовать работу по прохождению социальными работниками профессиональной гигиенической подготовки и аттестации в 2,3 и 4 квартале 2022 года. Усилить контрольные мероприятия по недопущению прохождения профессиональной гигиенической подготовки и	Специалист по охране труда	До конца года

			аттестации		
16	В нарушении приказа от 20.05.2005 №402 «О личной медицинской книжке и санитарном паспорте», утвержденного приказом Роспотребнадзора РФ в 10 медицинских книжках отсутствует голограмма на титульном листе.	Стр. 48 абз. 5	Привести в соответствие 10 личных медицинских книжек работников учреждения.	Специалист по охране труда	До 30 июня 2022 года
17	В нарушении Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденный приказом Минфина России от 28.12.2010 №191н, статьи 13 Закона №402-ФЗ, учреждением в сведениях формы 0503769 «Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности» за 2020, 2021 годы не отражалась дебиторская задолженность на отчетные даты (транспортный налог).	Стр. 52 абз.6	Согласно ст. 78 НК РФ подготовить и направить письмо в Межрайонную инспекцию федеральной налоговой службы № 23 по Иркутской области о зачете излишне уплаченных налогов. Данный вопрос держать на контроле и не допускать дебиторскую задолженность по налогам и сборам.	Главный бухгалтер	До 3 июня 2022 года
18	В нарушении Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении	Стр. 53 абз. 5	Согласно ст. 78 НК РФ подготовить и направить письмо в Межрайонную инспекцию федеральной налоговой службы № 23 по Иркутской области о	Главный бухгалтер	До 3 июня 2022 года

	бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденный приказом Минфина России от 28.12.2010 №191н, статьи 13 Закона №402-ФЗ, учреждением в сведениях формы 0503769 «Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности» за 2020, 2021 годы не отражалась дебиторская задолженность на отчетные даты (налог на имущество).		зачете излишне уплаченных налогов. Данный вопрос держать на контроле и не допускать дебиторскую задолженность по налогам и сборам.		
19	В нарушении Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденный приказом Минфина России от 28.12.2010 №191н, статьи 13 Закона №402-ФЗ, учреждением в сведениях формы 0503769 «Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности» за 2020, 2021 годы не отражалась дебиторская задолженность на отчетные даты.	Стр. 53 абз. 11	Согласно ст. 78 НК РФ подготовить и направить письмо в Межрайонную инспекцию федеральной налоговой службы № 23 по Иркутской области о зачете излишне уплаченных налогов. Данный вопрос держать на контроле и не допускать дебиторскую задолженность по налогам и сборам.	Главный бухгалтер	До 3 июня 2022 года
20	В нарушении пункта 2.1.1 договора проведение послерейсовых медицинских осмотров предоставляются в часы,	Стр. 62 абз. 1	Подготовить дополнительное соглашению к договору №18 об оказании платных медицинских услуг от 17.01.2022 с ОГБУЗ	Заместитель главного бухгалтера	До 3 июня 2022 года

	не указанные в контракте.		«Братская городская станция скорой медицинской помощи» указав часы предоставления услуг круглосуточно.	Ведущий юрист-консульт	
21	В нарушении пункта 3.3 договора проведения послерейсовых медицинских осмотров не направил Исполнителю мотивированный отказ от подписания акта, для проведения сверки предоставленных медицинских услуг и корректировки акта об оказании услуг, что привело к неправомерной оплате в общей сумме 0,1 тыс. руб.	Стр. 62 абз. 3	Сделать сверку взаиморасчетов, проверить все путевые листы и акты оказанных услуг на соответствие с первичными учетными документами. Текущую переоплату перечислить на следующий месяц. Ежемесячно сверять путевые листы с выставленным счетом и актом.	Заместитель директора по АХР Заместитель главного бухгалтера	До 3 июня 2022 года
22	В нарушении пункта 2 ст. 20 Федерального закона от 10.12.1995 №196-ФЗ «О безопасности дорожного движения» у водителей отсутствует повышение квалификации автомобильного транспорта, обеспечивающих безопасность дорожного движения.	Стр. 63 абз. 1	Заключить договор на обучение водителей ПДД	Заместитель директора по АХР	До 3 июня 2022 года
23	В нарушении п. 2 ст. 20 Федерального закона от 10.12.1995 №196-ФЗ «О безопасности дорожного движения» в учреждении	Стр. 63 абз. 2	Назначить ответственное лицо за обеспечение безопасности дорожного движения	Заместитель директора по АХР	До 3 июня 2022 года

	отсутствует ответственные лица за обеспечение безопасности дорожного движения, аттестованный на право заниматься соответствующей деятельностью в порядке, установленном федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики нормативно-правовому регулированию в сфере транспорта.				
24	В нарушении приказа Минфина России от 30.03.2015 №52н учет мягкого инвентаря ведется в книге складского учета (ф.0504042) не ведется.	Стр. 63 абз. 2	В период проведения плановой выездной проверки 25 апреля нарушение устранено, записи сделаны по каждой позиции в книге складского учета (ф.0504042).	Заведующий отделением Ведущий бухгалтер	-
25	В нарушении подпункта 5 пункта 118 Инструкции №157н, допущено искажение отчетных данных на общую сумму 22,39 тыс. руб. Так, по состоянию на 20.04.2022 подушки бамбуковые и подушки учитывались на счете 105.35 «Прочие материальные запасы», следовало учитывать на счете 105.35 «Мягкий инвентарь».	Стр. 64 абз. 1	В ходе проверки нарушение устранено	Главный бухгалтер Ведущий бухгалтер	-
26	В нарушении пунктов 163, 11 Приложения к приказу	Стр. 64 абз. 3	Обеспечить работников спецодеждой в соответствии с	Заместитель директора по	До 3 июня 2022 года

	<p>Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 09.12.2014 №997н «Об утверждении типовых норм бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам сквозных профессий и должностей всех видов экономической деятельности, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также на работах, выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением», не все работники учреждения обеспечены средствами индивидуальной защиты в соответствии с нормой. Так, например, вахтеры, сторожа, водитель Бурдуковский Э.Э. не обеспечены костюмами для защиты от общих производственных загрязнений и механических воздействий.</p>		нормами	АХР	
27	<p>В нарушении приказа №290н не на всех сотрудников заведены личные карточки учета СИЗ.</p>	Стр.64 абз. 6	Завести личные карточки учета СИЗ на всех работников	Заместитель директора по АХР	До 3 июня 2022 года
28	<p>В нарушении Инструкции №157н предметы мягкого инвентаря</p>	Стр. 64 абз. 7	Промаркировать СИЗ.	Заместитель директора по	До 3 июня 2022 года

	частично отсутствует маркировка специальным штампом при выдаче предметов в эксплуатацию и года и месяц выдачи их со склада. Установить сроки использования СИЗ не предоставляется возможным.			АХР Заведующая хозяйством Зав. складом	
29	В нарушении Федерального закона от 26.06.2008 №102-ФЗ «Об обеспечении единства средств измерений» поверка весового оборудования не проводилась.	Стр. 65 абз. 5	Ежегодно проводить поверку весового оборудования	Заместитель директора по АХР	Ежегодно
30	В нарушении статьи 36 Федерального закона от 30.03.1999 №52-ФЗ «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения» по состоянию на 20.04.2022 профессиональная гигиеническая подготовка и аттестация не проведена работнику учреждения, работа которого связана с продуктами питания (заведующей ОССО В.А. Прокофьевой)	Стр. 65 абз. 9	Организовать работу по прохождению заведующей ОССО (Прокофьевой В.А.) профессиональной гигиенической подготовки и аттестации.	Специалист по охране труда	До 30 июня 2022
31	В нарушении подпункта 2 пункта 5 Порядка №79-пп письменные заявления работников учреждения о компенсации соответствующих	Стр. 71 абз. 7	Провести техническую учебу со всеми работниками учреждения о не допущении нарушения сроков подачи заявления на	Главный бухгалтер Начальник	До 3 июня 2022 года

	расходов предоставлялись после окончания отпуска, следовало не позднее, чем за 2 недели до начала отпуска.		компенсацию.	отдела кадров	
				Ведущий бухгалтер	

План разработал:

Главный бухгалтер



Ю.А. Жулькова



УТВЕРЖДАЮ:

Директор ОГБУСО «КЦСОН г. Братска и Братского района»

Е. А. Шпакова Е. А. Шпакова

2022 Г.

План по устранению выявленных нарушений в ходе плановой выездной проверки по вопросу соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Иркутской области ОГБУСО «КЦСОН г. Братска и Братского района»

№	Нарушения, отраженные в акте проверки от 27.04.2022 №19-16/03-03-22-КС		Мероприятия по устранению нарушения		
	Нарушение	Номер страница	Мероприятие	Исполнитель	Срок
1	В нарушение пункта 2.5 контракта №7633-ЭА/22 с ООО «Братск-Ойл» отсутствует оформленный поставщиком счет	Стр. 8 абз. 7	С 2022 года в связи вступлением в силу электронного актирования данный документ согласно новым типовым контрактам поставщиками не предоставляется. По устранению нарушения за 2021 год направлены запросы поставщикам о предоставлении счета.	Заместитель главного бухгалтера	До 26 мая 2022
2	В нарушении пункта 3.1 контракта №Ф2021.4 с ООО «Ермак-Братск» в акте приема-передачи товара срок поставки прописан до 10.09.2021, следовало прописать до	Стр. 13 абз. 4	Согласно 44-ФЗ акт приема передачи размещен в установленные сроки, но в самом акте допущена описка по срокам поставки товара. Изменения текущей датой данного документа	Заместитель главного бухгалтера	До 26 мая 2022

	15.08.2021		в ЕИС влечет к нарушению сроков размещения, что является серьезным нарушением законодательства. Данное нарушение принято к сведению, проведена техническая учеба. С 2022 года в связи вступлением в силу электронного активирования документы о приемке формируются автоматически в личном кабинете ЕИС.		
3	В нарушении пункта 2.7 контракта №Ф2021.4 с ООО «Ермак-Братск» отсутствует оформленный поставщиком счет	Стр. 13 абз. 6	С 2022 года в связи вступлением в силу электронного активирования данный документ согласно новым типовым контрактам поставщиками не предоставляется. По устранению нарушения за 2021 год направлены запросы поставщикам о предоставлении счета.	Заместитель главного бухгалтера	До 26 мая 2022

План разработал:
Главный бухгалтер



Ю.А. Жулькова

С планом по устранению выявленных нарушений ознакомлены:

Заместитель директора по АХР

 А.В. Гуро

Заместитель главного бухгалтера

 Семенова А.А.

Ведущий бухгалтер

 Шимохина Ф.М.

Ведущий бухгалтер

 Петрова А.В.

Ведущий юрисконсульт

 Дьяконов Е.А.