



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОД ОКРУЖНОГО ЗНАЧЕНИЯ НИЖНЕВАРТОВСК

МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДА НИЖНЕВАРТОВСКА
«ЦЕНТР ДЕТСКОГО ТВОРЧЕСТВА»

ПРИКАЗ

«05» 03 2020 год

№ 133

Об утверждении плана мероприятий по устранению выявленных в ходе проведения контрольного мероприятия нарушений и недостатков

В соответствии с уведомлением о проведении контрольного мероприятия от 27.11.2019г. №492/СП со 2 декабря 2019 года по 20 января 2020 года сотрудниками Счетной палаты города Нижневартовска проведено контрольное мероприятие «Проверка правомерности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на персонифицированное финансирование дополнительного образования детей в городе Нижневартовске».

На основании представления по результатам указанного контрольного мероприятия от 04.03.2020 №76,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить план мероприятий по устранению выявленных в ходе проведения контрольного мероприятия нарушений и недостатков в соответствии с приложением 1 к данному приказу.
2. Ответственность за выполнение плана мероприятий возложить на заместителей директора по учебно-воспитательной работе Е.П.Дворник, Р.В. Кельбас, главного бухгалтера Г.Н. Здутову.
3. Заместителю директора по учебно-воспитательной работе Е.П.Дворник, главному бухгалтеру Г.Н. Здутовой подготовить отчет о принятых мерах по устранению выявленных в ходе проведения контрольного мероприятия нарушений и недостатков и представить его в Счетную палату города Нижневартовска в срок до 04.04.2020г.
4. Контроль за исполнением приказа оставляю за собой.

Директор

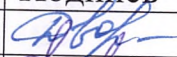
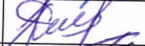

А. В. Черногалов

Проект приказа подготовил:

Заместитель директора по учебно-воспитательной работе

Е.П. Дворник

С приказом ознакомлены и согласны:

ФИО	Дата	Подпись
Дворник Е.П.	05.03.2020	
Кельбас Р.В.	05.03.2020	
Здутова Г.Н.	05.03.20	

Приложение 1
к приказу № 133
от « 05 » 03 2020г.

План мероприятий по устранению выявленных в ходе проведения контрольного мероприятия «Проверка правомерности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на персонафицированное финансирование дополнительного образования детей в городе Нижневартовске» нарушений и недостатков

№ п/п	Нарушения	Мероприятия по устранению выявленных нарушений	Ответственный	Дата исполнения
1	<p>В нарушение пункта 5.3 Порядка 119, пункта 3.1.1 Договора от 29.12.2018 №1С заключенного между уполномоченной организацией МАУ «ЦРО» и МАУДО г.Нижневартовска «ЦДТ», о возмещении затрат, связанных с оказанием образовательных услуг по реализации дополнительных образовательных программ в рамках дополнительного образования обучающихся в рамках дополнительного образования обучающихся программ в рамках дополнительного образования обучающихся системы персонафицированного финансирования города персонафицированного финансирования города «ЦДТ»</p> <p>МАУДО «ЦДТ» на авансирование</p>	<p>Нарушение принято к сведению. Ответственным лицам указано при выставлении счета на возмещение затрат, связанных с оказанием образовательных услуг по реализации дополнительных образовательных программ в рамках системы персонафицированного финансирования города Нижневартовска руководствоваться согласно заключенного договора 1-ПФДО/20 от 31.12.2019г, между МАУ «ЦРО» и МАУДО г.Нижневартовска «ЦДТ» и выставлять счета не позднее второго рабочего дня текущего месяца.</p>	<p>Главный бухгалтер Г.Н.Здудова</p>	<p>Ежемесячно до 02 числа</p>

	сформированы и соответственно направлены с нарушением установленного срока от 1 до 6 рабочих дней, а так же не формировался и не направлялся в МАУ «ЦРО» счет на авансирование за сентябрь 2019года			
2	Установлены случаи несоблюдения МАУДО г.Нижневартовска «ЦДТ» срока установленного п.5.6 Порядка 119, пунктом 3.1.3 Договора 1С, направления в уполномоченную организацию, с которой у него заключен договор о возмещении затрат, акта об оказании услуг, счетов на оплату оказанных услуг и реестра договоров об обучении за отчетный месяц на 1 рабочий день.	Нарушение принято к сведению. Ответственным лицам указано направлять в уполномоченную организацию, акт об оказании услуг и счета на оплату оказанных услуг и реестр договоров согласно заключенного договора 1-ПФДО/20 от 31.12.2019г, между МАУ «ЦРО» и МАУДО г.Нижневартовска «ЦДТ» не позднее второго рабочего дня текущего месяца.	Главный бухгалтер Г.Н.Здутова	Ежемесячно до 02 числа
3	В нарушение требования части 1 статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» МАУДО г.Нижневартовск «ЦДТ» составил, а МАУ «ЦРО» принял к оплате акт на возмещение затрат, составленный 10.12.2019 года за весь месяц оказания услуг- декабрь 2019 года, то есть заранее, не по факту оказания услуг- 31.12.2019г, тем самым приняли к	Нарушение принято к сведению. Действия поставщика, на данный момент, были ограничены условиями договора 1С до 25.12.2019г. Ответственным лицам указано при заключении договора руководствоваться Порядком 119.	Главный бухгалтер Г.Н.Здутова	1 раз при заключении договора

	бух.учету документ не подтверждающий факт хозяйственной жизни в полном объеме.			
4	В договоре 1С содержится наименование документа, определяющего объем оказанной образовательной услуги в отчетном месяце не соответствующее Порядку 119, поскольку пунктом 5.5 Прядка 119 предусмотрено оформление акта об оказании услуг, а пунктом 3.1.2 Договора 1С-акта на возмещение затрат	Нарушение принято к сведению. Наименование документа, определяющего объем оказанной услуги в отчетном месяце, должен соответствовать Порядку 119 и Договору 1-ПФДО/20 от 31.12.2019г, заключенного между МАУ «ЦРО» и МАУДО г.Нижневартовска	Главный бухгалтер Г.Н.Здутова	1 раз при заключении договора
5	В результате сравнительного анализа выявлено несоответствие параметров для определения нормативной стоимости дополнительных общеобразовательных общеразвивающих программ (модулей) требованиям Порядка №119, что привело к искажению расчетной нормативной стоимости реализуемых программ.	Нарушение принято к сведению. Ответственным лицам предписано руководствоваться Порядком №119.	Заместитель директора по УВР Е.П. Дворник Главный бухгалтер Г.Н. Здутова	1 раз в год (январь)
6	Договоры на предоставление образовательных услуг с родителями (законными представителями) заключались на дробленные периоды	Нарушение принято к сведению. Действия поставщика услуг в этом случае ограничены техническими возможностями информационного портала ПФДО ХМАО.	Заместитель директора по УВР Е.П. Дворник	При заключении договоров на обучение

	обучения модуля, не предусмотрено Порядком №119 и Правилами ХМАО №1224	не Ответственным лицам указано руководствоваться Порядком №119 и Правилами ХМАО №1224 при заключении договоров на обучение.		
7	Выявлены случаи, когда заявление родителей (законных представителей) детей о включении в систему персонифицированного финансирования датировано позже даты заключения договора на обучение.	Нарушение принято к сведению. Лицам, ответственным за заключение договоров на обучение, указано о необходимости контроля за указанными в заявлении сроками.	Заместитель директора по УВР Е.П. Дворник Заместитель директора по УВР Р.В. Кельбас	Постоянно, при заключении договора на обучение
8	Выявлен случай несоблюдения пункта 2.9 Положения о ведении Журнала учета работы педагога дополнительного образования и реализации дополнительной общеразвивающей программы, предусматривающий обязанность отмечать в Журнале посещаемость обучающихся.	Нарушение принято к сведению. Педагогам дополнительного образования указано на необходимость отмечать в Журнале посещаемость обучающихся. Руководителям структурных подразделений при проведении контроля за правильностью ведения Журнала обращать внимание на недопущение возникновения нарушения.	Заместитель директора по УВР Е.П. Дворник Заместитель директора по УВР Р.В. Кельбас	Постоянно, по мере заполнения Журнала