

АКТ
плановой аудиторской проверки
государственного казенного общеобразовательного учреждения Ростовской области «Таганрогская специальная школа №1»

23.06.2017

г. Таганрог

На основании приказа министерства общего и профессионального образования Ростовской области (далее – министерство) главными специалистами отдела контроля Киселевой Т.В., Фоменко Р.А., главным специалистом отдела кадровой работы Цицилиной Е.В. проведена плановая аудиторская проверка (далее – проверка) государственного казенного общеобразовательного учреждения Ростовской области «Таганрогская специальная школа №1» (далее – школа или учреждение, сокращенное наименование – ГКОУ РО Таганрогская школа №1).

Проверка проведена с ведома директора ГКОУ РО Таганрогской школы №1 Жаровой Т.А., в присутствии главного бухгалтера учреждения Павловой О.Н.

Основание для проведения проверки: приказ министерства от 05.04.2017 №210 «О проведении контрольных мероприятий».

Цель проверки: законное, эффективное и результативное использование средств областного бюджета, направленных специальным коррекционным, общеобразовательным, санаторным школам-интернатам в рамках государственной программы Ростовской области «Развитие образования».

Предмет проверки:

1. Проверка законности, эффективности и результативности использования средств областного бюджета, направленных специальным коррекционным, общеобразовательным, санаторным школам-интернатам в рамках государственной программы Ростовской области «Развитие образования».

1.1 Наличие документов, необходимых для осуществления деятельности образовательного учреждения.

1.2 Анализ штатного расписания образовательного учреждения (в том числе исполнение требований приказа минобразования Ростовской области от 01.09.2016 № 605 «Об утверждении порядка согласования штатных расписаний» в редакции приказа от 29.11.2016 № 777).

1.3 Проверка контингента образовательного учреждения (в том числе исполнение требований постановления Правительства Ростовской области от 03.08.2012 №726 «О предоставлении мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также отдельным категориям обучающихся (воспитанников) государственных учреждений Ростовской области» и приказов минобразования Ростовской области от 18.07.2016 № 529 «Об утверждении примерной территориальной схемы закрепления общеобразовательных учреждений, подведомственных минобразованию Ростовской области, за территориями муниципальных образований» и от 19.07.2016 № 532 «Об утверждении Методических рекомендаций по разработке общеобразовательными учреждениями, подведомственными минобразованию Ростовской области, правил приема граждан на обучение по образовательным программам начального общего, основного общего

и среднего общего образования и перевода из одной образовательной организации в другие организации, осуществляющие образовательную деятельность»).

1.4. Проверка целевого и эффективного использования имущества образовательного учреждения.

1.5. Проверка эффективного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию мероприятий государственной программы «Доступная среда».

2. Проверка состояния антитеррористической защищенности образовательного учреждения на момент проверки.

3. Проверка организации кадровой работы в соответствии с трудовым законодательством.

Период проверки: с 01.01.2016 по 01.06.2017.

Проверка проведена: с 19.06.2017 по 23.06.2017.

Приложение №1

Согласно документам, представленным учреждением, ответственными распорядителями выделенных бюджетных средств в учреждении в проверяемом периоде были:

с правом первой подписи на всех банковских и денежных документах директор учреждения Жарова Татьяна Александровна весь проверяемый период;

с правом второй подписи главный бухгалтер Павлова Ольга Николаевна весь проверяемый период.

Приложение №2

1. Проверка законности, эффективности и результативности использования средств областного бюджета, направленных специальным коррекционным, общеобразовательным, санаторным школам-интернатам в рамках государственной программы Ростовской области «Развитие образования»

Финансирование учреждения в проверяемом периоде осуществлялось за счет средств бюджета Ростовской области министерством общего и профессионального образования Ростовской области в соответствии с утвержденными сметами расходов и лимитами бюджетных обязательств.

В 2016 году финансирование осуществлялось на основании приказа министерства финансов Российской Федерации от 01.07.2013 №65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (далее – Приказ №65н):

- код главного распорядителя средств областного бюджета – 808 «Министерство общего и профессионального образования Ростовской области»;
- раздел – 07 «Образование»;
- подраздел – 02 «Общее образование»;
- целевая статья 0210000590 – подпрограмма «Развитие общего и дополнительного образования» государственной программы Ростовской области «Развитие образования»;
- целевая статья 0510000590 – подпрограмма «Адаптация приоритетных объектов социальной, транспортной и инженерной инфраструктуры для

беспрепятственного доступа и получения услуг инвалидами и другими маломобильными группами населения» государственной программы Ростовской области «Доступная среда»;

- целевая статья 9910090100 – расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) государственных учреждений Ростовской области из резервного фонда минобразования Ростовской области (увеличение стоимости основных средств).

Лимиты бюджетных обязательств для формирования бюджетной сметы на 2016 год утверждались главным распорядителем средств областного бюджета – министром общего и профессионального образования Ростовской области, бюджетная смета и изменения к ней утверждались директором школы. В проверяемом периоде 2016 года учреждением внесены 14 изменений лимитов бюджетных обязательств.

На 2016 год учреждению утверждены годовые лимиты бюджетных обязательств, с учетом изменений, в сумме 23311700,00 руб.

Финансирование в 2016 году составило 23202686,88 руб., или 99,53% от суммы утвержденных лимитов бюджетных обязательств на 2016 год.

Кассовые расходы за 2016 год составили 23202686,88 руб., или 100% от выделенных бюджетных средств.

Кроме того, проведен анализ заявок на оплату расходов учреждения в программе АЦК «Финансы», в ходе которого установлено наличие отказных материалов. Так, в проверяемом периоде отказано в финансировании по 49 заявкам, что соответствует 11,16% от общего количества поданных заявок (439 заявок). Основная причина отказов неверное или некорректное оформление предоставленных сопроводительных документов.

В проверяемом периоде 2017 года финансирование осуществлялось на основании Приказа №65н:

- код главного распорядителя средств областного бюджета – 808 «Министерство общего и профессионального образования Ростовской области»;

- раздел – 07 «Образование»;

- подраздел – 02 «Общее образование»;

- целевая статья 0210000590 – подпрограмма «Развитие общего и дополнительного образования» государственной программы Ростовской области «Развитие образования»;

Лимиты бюджетных обязательств, для формирования бюджетной сметы на 2017 год утверждались главным распорядителем средств областного бюджета – министром общего и профессионального образования Ростовской области, бюджетная смета и изменения к ней утверждались директором школы. В проверяемом периоде 2017 года учреждением внесены 2 изменения лимитов текущего года.

На 2017 год учреждению утверждены годовые лимиты бюджетных обязательств, с учетом изменений, в сумме 22072600,00 руб.

Финансирование в проверяемом периоде 2017 года составило 7352848,97 руб., или 33,31 % от суммы утвержденных лимитов бюджетных обязательств на 2017 год.

Кассовые расходы за проверяемый период 2017 года составили 7352848,97 руб., или 100% от выделенных бюджетных средств.

Кроме того, проведен анализ заявок на оплату расходов учреждения в программе АЦК «Финансы», в ходе которого установлено наличие отказных материалов. Так, в проверяемом периоде отказано в финансировании по 13 заявкам, что соответствует 8,72% от общего количества поданных заявок (149 заявок). Основная причина отказов неверное или некорректное оформление предоставленных сопроводительных документов.

1.1. Наличие документов, необходимых для осуществления деятельности образовательного учреждения

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании следующих документов:

Устава государственного казенного общеобразовательного учреждения Ростовской области «Таганрогская специальная школа №1», согласованного с заместителем Губернатора Ростовской области - министром финансов Федотовой Л.В., министром имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области Молодченко Ю.С., утвержденного приказом министра общего и профессионального образования Ростовской области Балиной Л.В. от 17.08.2015 № 582 (далее – Устав);

лицензии на осуществление образовательной деятельности от 19.04.2016 №6318 (серия 61Л01 № 0003963), предыдущая лицензия от 19.03.2014 №3841 (серия 61Л01 № 0001101);

свидетельства о государственной аккредитации от 25.02.2016 № 3029 (серия 61А01 №0001153);

листа записи Единого государственного реестра юридических лиц от 11.02.2016, основной государственный регистрационный номер 1026102583748;

свидетельства о постановке на учёт в налоговом органе по месту нахождения, ИНН/КПП 6154066475/615401001 (серия 61 № 007991124);

договоров о сотрудничестве между образовательным учреждением и муниципальным бюджетным учреждением здравоохранения «Детская городская поликлиника №1» от 23.12.2015 и от 21.11.2017, предметом которых является объединение усилий и возможностей для оказания медицинской помощи учащимся ГКОУ РО Таганрогской школы №1.

Юридический адрес: 347923, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Инструментальная 41-1.

1.2. Анализ штатного расписания образовательного учреждения (в том числе исполнение требований приказа Минобразования Ростовской области от 01.09.2016 № 605 «Об утверждении порядка согласования штатных расписаний» в редакции приказа от 29.11.2016 № 777)

К проверке предоставлены штатные расписания, утвержденные приказами директора учреждения: на 2016 год – от 21.12.2015 №145-к ф в количестве 67,25 штатных единиц; на 2017 год – от 28.03.2017 №41-к в количестве 64,28 штатных единиц.

В нарушение требований приказа Минобразования Ростовской области от 01.09.2016 № 605 «Об утверждении порядка согласования штатных расписаний» (в

редакции приказа от 29.11.2016 № 777) штатное расписание на 2017 год с Минобразованием Ростовской области не согласовано.

К проверке представлено сопроводительное письмо учреждения в Минобразование Ростовской области от 03.03.2017 №73 о направлении штатного расписания учреждения на 2017 год для согласования на основании приказа Минобразования Ростовской области от 01.09.2016 №605 «Об утверждении порядка согласования штатных расписаний» с отметкой о принятии от 06.03.2017.

Штатные расписания учреждения составлены в соответствии с постановлением Правительства Ростовской области от 22.03.2012 №219 «О системе оплаты труда работников государственных учреждений Ростовской области» и постановлением Правительства Ростовской области от 09.11.2016 №765 «Об оплате труда работников государственных бюджетных, автономных и казенных учреждений системы образования Ростовской области, государственных казенных учреждений социального обслуживания Ростовской области центров помощи детям, остающимся без попечения родителей». Проверкой штатных расписаний на предмет соответствия указанным нормативным актам нарушений не установлено.

По состоянию на 19.06.2017 в учреждении по штатному расписанию числились 64,28 штатных единиц.

По данным учреждения, по состоянию на 19.06.2017 3,2 ставки являются вакансиями или 4,98% от общего числа ставок, в том числе: воспитатель 2,95 ставки; уборщик служебных помещений 0,25 ставки.

По данным учреждения вакансии предыдущих периодов составили по состоянию на 01.01.2016 2,09 ставок или 3,1% от общего числа ставок (67,25), в том числе: воспитатель 1,84 ставки; уборщик служебных помещений 0,25 ставки.

По состоянию на 01.01.2017 3,2 ставки являются вакансиями или 4,98% от общего числа ставок (64,28), в том числе: воспитатель 2,95 ставки; уборщик служебных помещений 0,25 ставки.

Анализом вакантных ставок в проверяемом периоде установлено, что постоянными вакантными ставками в проверяемом периоде являлись ставки: воспитатель 1,84 ставки; уборщик служебных помещений 0,25 ставки.

Приложение №3

1.3. Проверка контингента образовательного учреждения (в том числе исполнение требований постановления Правительства Ростовской области от 03.08.2012 №726 «О предоставлении мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также отдельным категориям обучающихся (воспитанников) государственных учреждений Ростовской области» и приказов Минобразования Ростовской области от 18.07.2016 № 529 «Об утверждении примерной территориальной схемы закрепления общеобразовательных учреждений, подведомственных Минобразованию Ростовской области, за территориями муниципальных образований» и от 19.07.2016 № 532 «Об утверждении Методических рекомендаций по разработке общеобразовательными учреждениями, подведомственными Минобразованию Ростовской области, правил приема граждан на обучение по образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего

образования и перевода из одной образовательной организации в другие организации, осуществляющие образовательную деятельность»)

Директором учреждения от 02.11.2015 утверждено «Положение о правилах приема граждан на обучение по адаптированным программам начального, основного общего и среднего общего образования обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья».

От 30.08.2016 директором учреждения утверждено «Положение о правилах приема граждан на обучение по образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего образования и перевода из одной образовательной организации, в другие организации, осуществляющие образовательную деятельность» (далее – Правила приема).

В соответствии с п.2.1. Правил приема учреждение обеспечивает прием граждан глухих, слабослышащих, позднооглохших, имеющих право на получение общего образования соответствующего уровня.

Согласно п. 2.7. Правил приема прием граждан осуществляется по личному заявлению родителя (законного представителя) ребенка при предъявлении оригинала документа, удостоверяющего личность родителя (законного представителя), либо оригинала документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина и лица без гражданства в Российской Федерации в соответствии со ст. 10 Федерального закона от 25.07.2002 №115-ФЗ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации» и предъявляют заключение, содержащее рекомендации психолого-медико-педагогической комиссии (ПМПК).

Проверкой приказов по учреждению о приеме на обучение, в проверяемом периоде, установлено: по состоянию на 01.01.2016 в учреждении обучались 57 человек; за 2016 год выбыло из учреждения по выпуску - 3 человека, по переводу в другие учреждения - 3 человека; за 2016 год прибыло в 1-е классы - 3 человека; по состоянию на 31.12.2016 в учреждении обучалось 54 человека.

За период с 01.01.2017 по 01.06.2017 выбыло из учреждения по переводу в другие учреждения - 1 человек; прибыло по переводу из других образовательных учреждений - 2 человека; по состоянию на 01.06.2017 в учреждении обучалось 55 человек.

За период с 01.06.2017 по 20.06.2017 движение контингента в учреждении отсутствовало.

По состоянию на 20.06.2017 представлены 55 личных дел учащихся, проверкой которых, на предмет соблюдения приказов Минобразования Ростовской области от 18.07.2016 №529 «Об утверждении примерной территориальной схемы закрепления общеобразовательных учреждений, подведомственных Минобразованию Ростовской области, за территориями муниципальных образований» и от 19.07.2016 №532 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке общеобразовательными учреждениями, подведомственными Минобразованию Ростовской области, правил приема граждан на обучение по образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего образования и перевода из одной образовательной организации в другие организации, осуществляющие образовательную деятельность», нарушений не установлено.

По состоянию на 20.06.2017 все 55 учащихся приходящие, обеспечиваются 2-х разовым питанием.

Приложение №4

1.4.Проверка целевого и эффективного использования имущества образовательного учреждения

Проверкой соблюдения порядка учета поступления и списания основных средств и материальных ценностей установлено, что учет основных средств в учреждении ведется в Журнале операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов и в оборотной ведомости по нефинансовым активам по соответствующим счетам аналитического учета. Аналитический учёт основных средств осуществлялся в инвентарных карточках.

На момент проверки за учреждением закреплен на праве постоянного (бессрочного) пользования земельный участок по адресу: Ростовская область, г. Таганрог, ул. Инструментальная, 41-1 площадью 7130 кв. м, категория земель: земли населенных пунктов, использование – для размещения школы.

На земельный участок представлено свидетельство о государственной регистрации права постоянного (бессрочного) пользования.

В наличии выписка из Единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним.

По состоянию на 19.06.2017 на балансе учреждения на счете 410100 «Основные средства» числятся основные средства общей балансовой стоимостью 19744552,86 руб.

На счете 410110 «Основные средства – недвижимое имущество учреждения» числятся основные средства общей балансовой стоимостью 5652022,00 руб., в том числе: на счете 410112 «Нежилые помещения – недвижимое имущество учреждения» – 1 объект балансовой стоимостью 5652022,00 руб.

На счете 110130 «Основные средства – иное движимое имущество учреждения» числятся основные средства общей балансовой стоимостью 14092530,86 руб., в том числе:

- на счете 110133 «Сооружения – иное движимое имущество учреждения» – основные средства общей балансовой стоимостью 875054,58 руб.;

- на счете 110134 «Машины и оборудование – иное движимое имущество учреждения» – основные средства общей балансовой стоимостью 11320186,59 руб.,

на счете 110136 «Производственный и хозяйственный инвентарь – иное движимое имущество учреждения» – основные средства общей балансовой стоимостью 1718539,47 руб.,

на счете 110137 «Библиотечный фонд – иное движимое имущество учреждения» – имущество общей балансовой стоимостью 178750,22 руб.

На объект недвижимого имущества представлено свидетельство о государственной регистрации права оперативного управления, в наличии выписка из Единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним.

В ходе визуального осмотра установлено, что часть земельного участка учреждения площадью 500 кв. м (расчетно) используется ТСЖ «Приморское» под подъезд к многоквартирному дому и парковку автомобильного транспорта

жильцов многоквартирного дома, данная территория огорожена металлическим забором и воротами ТСЖ «Приморское».

По данному вопросу учреждением представлен 16 документов переписки с 27.04.2011 по 09.06.2014 с целью оформления права ограничения на данный земельный участок. В том числе представлено Определение об отставлении искового заявления без движения от 11.11.2014 года Таганрогского городского суда Ростовской области, согласно которому учреждению отказано в рассмотрении искового заявления в отношении ТСЖ «Приморское» по причине отсутствия оплаты государственной пошлины в размере 4000,00 тыс. руб. К проверке представлены ряд писем в минобразование Ростовской области о выделении дополнительных денежных средств в размере 4000,00 руб. для оплаты государственной пошлины.

В 2016 году учреждением приобретено основных средств на общую сумму 3803083,00 руб., в том числе: в рамках государственной программы Ростовской области «Развитие образования» на сумму 247500,00 руб., государственной программы Ростовской области «Доступная среда» на сумму 3468265,00 руб.

Также учреждением приобретены основные средства (мебель для учебных классов) за счет средств Резервного фонда Правительства Ростовской области на сумму 50600,00 руб.

Также учреждением в 2016 году получены безвозмездно основные средства на общую сумму 21700,00 руб.

В проверяемом периоде 2017 года поступление основных средств не производилось.

Учреждением в 2016 году списаны основные средства на общую сумму 23013,30 руб.

В проверяемом периоде 2017 года списаны основные средства на общую сумму 18085,87 руб.

На момент проведения проверки учреждением подготовлены документы на списание 7-ми объектов основных средств на общую сумму 269136,37 руб. для согласования с минобразованием Ростовской области.

Приложение №5

1.5. Проверка эффективного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию мероприятий государственной программы «Доступная среда»

Приказом минобразования Ростовской области от 09.06.2016 № 435 «О внесении изменений в приказ от 29.01.2016 №35» учреждению распределены целевые средства 3468300,00 руб. на приобретение основных средств в рамках государственной программы Ростовской области «Доступная среда», финансирование и кассовые расходы по которым составили 3468265,00 руб., или 99,99% от выделенных средств.

В целях исполнения приказа учреждением заключены 7 государственных контрактов на сумму 3468265,00 руб., в том числе:

государственный контракт от 16.03.2016 №8-16 с ООО «Юнис» на сумму 30000,00 руб. на поставку швейного оборудования в количестве 1 единицы;

государственный контракт от 25.03.2016 № 12-16 с ООО «Класс» на сумму 186000,00 руб. на поставку специального коррекционного оборудования в количестве 1 единицы);

контракт от 02.02.2016 № 17 с ООО Производственно-коммерческой фирмой «Медтехника» на сумму 38645,00 руб. на поставку медицинского оборудования в количестве 15 единиц;

государственный контракт от 22.03.2016 № 0358200019416000003-0217171-02 с ООО «Класс» на сумму 692010,00 руб. на поставку лабораторного оборудования в количестве 1 единицы;

государственный контракт от 22.03.2016 № 0358200019416000005-0217171-01 с ИП Рогачевым Сергеем Анатольевичем на сумму 606950,00 руб. на поставку компьютерного оборудования в количестве 1 единица и специального коррекционного оборудования в количестве 1 единицы;

государственный контракт от 22.03.2016 № 0358200019416000004-0217171-01 с ИП Пластуновым Романом Борисовичем на сумму 955350,00 руб. на поставку оргтехники в количестве 3 единицы и специального коррекционного оборудования в количестве 1 единицы;

государственный контракт от 22.03.2016 № 0358200019416000002-0217171-01 с ИП Рогачевым Сергеем Анатольевичем на сумму 959310,00 руб. на поставку оргтехники в количестве 6 единиц и аудио-видео оборудования в количестве 1 единицы.

Проверкой исполнения условий государственных контрактов в части сроков поставки и предмета поставки нарушений не установлено. Основные средства своевременно приняты к учету, на объекты основных средств оформлены инвентарные карточки, основные средства используются по назначению.

Приказом минобразования Ростовской области от 30.12.2016 №890 «Об утверждении распределения средств областного бюджета на приобретение основных средств для государственных организаций, подведомственных минобразованию Ростовской области, на 2017 год и плановый период 2018-2019 г.г.» учреждению распределены целевые средства 1278000,00 руб. на приобретение основных средств в рамках государственной программы Ростовской области «Доступная среда», финансирование и кассовые расходы по которым в проверяемом периоде не осуществлялись. По состоянию на 19.06.2017 учреждением по результатам электронных аукционов заключены 2 государственных контракта, в том числе:

государственный контракт от 10.06.2017 № 0358200019417000005-0217171-01 с ИП Русановой Еленой Сергеевной на сумму 156180,00 руб. на поставку спортивного оборудования в количестве 4 единиц, сроки поставки установлены п.6.1. в течении 60 календарных дней с даты заключения контракта;

государственный контракт от 13.06.2017 № 0358200019417000006-0217171-01 с ИП Рогачевым Сергеем Анатольевичем на сумму 1039500,00 руб. на поставку оргтехники в количестве 23 единиц, сроки поставки установлены п.6.1. в течении 60 календарных дней с даты заключения контракта.

Экономия в ходе проведения электронных аукционов составила 82320,00 руб., на которую учреждением планируется приобретение оргтехники.

2. Проверка состояния антитеррористической защищенности образовательного учреждения на момент проверки

Информация о состоянии антитеррористической защищенности учреждения приведена в приложении. Приложение №6

3. Проверка организации кадровой работы в соответствии с трудовым законодательством

Школа действует на основании Устава. Принят Коллективный договор, который пронумерован, прошит и скреплен печатью ГКОУ РО «Таганрогская специальная школа № 1» Жаровой Т.А. Утверждены Правила внутреннего трудового распорядка.

Коллективный договор учреждения вступил в силу 01.01.2014. *Вместе с тем, в соответствии со ст.50 Трудового Кодекса РФ коллективный договор в течение семи дней со дня подписания должен быть направлен работодателем, представителем работодателя (работодателей) на уведомительную регистрацию в соответствующий орган по труду.*

В соответствии с должностной инструкцией инспектора по кадрам и приказом директора от 21.12.2015 № 146-к ответственным за ведение делопроизводства, ответственным по кадрам и ведение трудовых книжек назначен секретарь Балдина С.В.

Утверждено штатное расписание в составе 64,28 штатных единиц. На день проведения проверки в учреждении работает 43 человека, которые занимают 61,8 ставок, имеется 3,2 ставок вакансий.

В соответствии с Трудовым кодексом РФ составлены и утверждены графики отпусков на 2016 и 2017 годы. Графики соблюдаются, но *не везде соответствуют запланированные даты отпуска с фактически предоставленным отпуском. В графике за 2016 год не заполнена графа «Фактическая дата отпуска», также нет ознакомления с графиками отпусков работников учреждения. В приказе о предоставлении отпуска Балдиной В.А. указана должность библиотекаря, ей предоставляется отпуск в количестве 28 календарных дней, в графике отпусков указана должность учителя с предоставлением отпуска в количестве 56 календарных дней.*

Со всеми работниками школы заключены трудовые договоры, при изменении существенных условий труда заключаются дополнительные соглашения к трудовому договору. Дополнительные соглашения хранятся в личных делах работников учреждения. Учет трудовых договоров и изменений к ним ведется в соответствующем журнале.

Трудовые книжки работников хранятся в сейфе. Трудовые книжки работников по основной работе в наличии в количестве 39 шт., за исключением трудовой книжки директора, которая находится в отделе кадровой работы минобразования Ростовской области, в наличии копии трудовых книжек на 3 внешних совместителей.

Ведется журнал регистрации приказов, номера приказов соответствуют номерам в журнале.

«Книга учета движения трудовых книжек и вкладышей в них» соответствует установленной форме. Записи в трудовую книжку вносятся в соответствии с приказами и действующим законодательством.

Личные документы работников учреждения хранятся вместе с карточками Т-2, отсутствуют собственноручно заполненные работниками школы анкеты.

Учет трудовых договоров и изменений ведется в соответствующем журнале.

С локальными нормативными актами и приказами работники школы ознакомлены под роспись. На всех работников заведены унифицированные формы первичной документации по учету труда и его оплаты № Т-2 «Личная карточка работника». С записями в личной карточке Т-2 работники школы ознакомлены под роспись.

При проверке порядка применения дисциплинарного взыскания нарушений не выявлено.

В учреждении разработаны и утверждены должностные инструкции работников. С должностными инструкциями работники ознакомлены под роспись.

Ежегодно работники школы проходят медицинский осмотр. Имеются в наличии заключительные акты по результатам периодического медосмотра работающих в учреждении. Медицинские книжки хранятся в медицинском кабинете.

На всех работников учреждения имеются справки об отсутствии судимости.

В штате числится 21 педагогический работник с высшей категорией и 5 педагогических работников с первой категорией, что подтверждено приказами Минобразования Ростовской области.

Аттестация педагогических работников в целях подтверждения соответствия педагогических работников занимаемым ими должностям проводится в соответствии с Положением о проведении аттестации, утвержденным приказом директора учреждения от 02.11.2015 № 161, протокол педагогического совета № 3 от 02.11.2015.

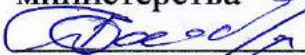
Приложение №7

Главный специалист отдела контроля
министерства



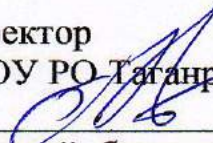
Т.В. Киселева

Главный специалист отдела контроля
министерства



Р.А. Фоменко

Директор
ГКОУ РО Таганрогской школы №1



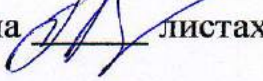
Т.А. Жарова

Главный бухгалтер
ГКОУ РО Таганрогской школы №1



О.Н. Павлова

Разногласий по акту не имею. В соответствии с п. 3.3 ст. 32 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» обязуюсь разместить информацию о результатах настоящей аудиторской проверки на официальном сайте о государственных (муниципальных) учреждениях www.bus.gov.ru. Объяснения по фактам нарушений будут предоставлены в течение трех рабочих дней.

Один экземпляр акта с приложениями на  листах получил 23.06.2017 директор _____ Т.А. Жарова

Все документы, предоставленные к проверке, возвращены, комплектность проверена постранично _____ О.Н. Павлова