

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Контрольно-счетного органа
Ирбейского района
_____ А.Н. Одинцова

«__» _____ 2020 г.

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

- 1. Основание для проведения контрольного мероприятия:** В соответствии с пунктом 2.1 плана работы Контрольно-счётного органа на 2020 год, программой контрольного мероприятия председателем Контрольно-счетного органа Одинцовой Анной Николаевной проведено контрольное мероприятие.
- 2. Предмет контрольного мероприятия:** Финансово-хозяйственная деятельность муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем».
- 3. Цель контрольного мероприятия:** Определение эффективности, законности, результативности, и целевого использования средств бюджета, переданных на функционирование муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем» Ирбейского муниципального района.
- 4. Объект (объекты) контрольного мероприятия:** Муниципальное казенное учреждение «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» пер. Красноармейский, д.2. с. Ирбейское, Ирбейский район, Красноярский край. ОГРН 1122448000542, ИНН/КПП 2448005830/244801001
- 5. Проверяемый период деятельности** 01.01.2019 по 31.12.2019
- 6. Срок проведения контрольного мероприятия:** с «28» января 2020 года по «28» февраля 2020 года

Основные выводы и предложения:

1. В нарушение ст.104 Трудового кодекса РФ Порядок введения суммированного учета рабочего времени не установлен в Правилах внутреннего трудового распорядка дня для работников МКУ «Центр информационных систем».

2. В нарушение требований ст.99 Трудового кодекса РФ согласно табелям учета рабочего времени за 2019 год, продолжительность сверхурочной работы превышает 120 часов в год. Работодатель обязан обеспечить точный

учет продолжительности сверхурочной работы каждого работника. В учреждении не издаются приказы и распоряжения о привлечении сотрудников к сверхурочным работам или работам в выходные дни. Также отсутствуют заявления от работников о согласии к привлечению их к сверхурочной работе.

3. В нарушение ст. 57 Трудового кодекса РФ в трудовых договорах работников МКУ «Центр информационных систем» не указаны: - режим рабочего времени и времени отдыха (если для данного работника он отличается от общих правил, действующих у данного работодателя и влияет на изменение оплаты труда); доплаты, надбавки и поощрительные выплаты); Раздел IV трудового договора Условия оплаты труда не соответствует Положению об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем».

4. В нарушение ст.108 Трудового кодекса РФ Правилами внутреннего трудового распорядка или по соглашению между работником и работодателем для работников в режиме гибкого графика время перерыва на обед не определено.

5. В нарушение ст.152 Трудового кодекса РФ производился расчет размера доплаты за сверхурочную работу без учета оплаты первых часов работы в 1,5 размере, а остальные в двойном.

6. В нарушение п.5.6. раздела 5 Положения об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» осуществлялись выплаты стимулирующего характера директору-диспетчеру. Распоряжением стимулирующие выплаты по данной должности не установлены. Сумма необоснованно начисленных и выплаченных стимулирующих директору-диспетчеру за 2019 год составила 148 269 рублей, без учета северного и районного коэффициента.

7. В нарушение п.6.9. решения районного Совета депутатов от 30.05.2012 №141 «О новых системах оплаты труда работников муниципальных учреждений», п.5.4. раздела 4 Положения об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» за 2019 год директору-диспетчеру начислено и выплачено сверх установленного предела объема средств на осуществление выплат стимулирующего характера 29379 рублей без учета северного и районного коэффициента.

8. В нарушение п. 6.9. решения районного Совета депутатов от 30.05.2012 №141 «О новых системах оплаты труда работников муниципальных учреждений», раздела 4 Положения об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» выплаты стимулирующего характера заместителю директора-диспетчера осуществляются без оценки результативности и качества деятельности учреждения, а также качества труда работника. Сумма необоснованно начисленных и выплаченных стимулирующих заместителю директора-диспетчера за 2019 год составила 73549 рублей, без учета северного и районного коэффициента.

9. В нарушение п.4.4. Положения об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» количество баллов, установленное комиссией, превышает предельное количество баллов для работников, предусмотренное положением. А также приказом №52 от 26.12.2019 года установлена разная цена баллов для одной категории работников.

10. Согласно п.4.6. раздела 4 Положения об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» выплаты по итогам работы работником производятся за квартал в соответствии с приложением №3. Постановлением от 30.10.2014 года №1492-пг внесены изменения в Положения об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района», и приложение №3 изложено в новой редакции. В новой редакции приложением 3 установлен размер выплат для директора-диспетчера, в свою очередь конкретный размер выплат по итогам работы для работников не определен. И других приложений, в которых устанавливается размер данных выплат нет.

11. В нарушение приказа от 14.02.2018 года Министерства финансов РФ №26Н «Об общих требованиях к порядку составления, утверждения и ведения бюджетных смет казенных учреждений» в показатели сметы за 2019 год не внесены изменения в пределах доведенных учреждению лимитов бюджетных обязательств.

12. В ходе выборочной проверки контрактов установлено нарушение срока оплаты по муниципальным контрактам от 31.05.2019 №239, от 21.05.2019 №232, от 19.12.2019 №385, от 18.11.2019 №238.

13. На основании ч. 4,6,7 ст. 34 №44-ФЗ в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом. Положениями контрактов ответственность сторон противоречит ст.34 №44-ФЗ, данное нарушение установлено в контрактах от 31.05.2019 №239, от 21.05.2019 №232, от 19.12.2019 №385, от 18.11.2019 №238, от 19.08.2019 №521.

14. В ходе выборочной проверки основных средств в местах хранения установлено: Инвентарные номера не совпадают с номерами указанными в инвентаризационной описи. Моноблок инвентарный номер 0000000012113611, стоимостью 30593 рубля в местах хранения отсутствует. (Акт передачи основного средства в другое учреждение и другому материально-ответственному лицу не представлен). Договор о материальной ответственности директора-диспетчера не представлен.

Предложить МКУ «Центр информационных систем» Ирбейского района.

1. На основании ч. 2 ст. 135 ТК РФ предусмотреть в Положении об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» Порядок расчета часовой ставки работников, а также формулу расчета доплаты за работу в ночное время, праздничные дни и сверхурочную работу согласно Трудовому кодексу РФ.

2. Установить Порядок введения суммированного учета рабочего времени, в Правилах внутреннего трудового распорядка дня для работников МКУ «Центр информационных систем». Работодатель обязан обеспечить точный учет продолжительности сверхурочной работы каждого работника. Для работников в режиме гибкого графика определить время перерыва на обед.

3. Предусмотреть в Положении об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района» конкретный размер выплат по итогам работы для работников учреждения согласно п.4.4. Положения об оплате труда.

4. Осуществлялись выплаты стимулирующего характера в соответствии с Положением об оплате труда работников муниципального казенного учреждения «Центр информационных систем, мониторинга и контроля Ирбейского района». Согласно п.4.8 Положения конкретные размеры выплат стимулирующего характера работникам устанавливаются работодателем. Приказом руководителя учреждения создать комиссию по распределению стимулирующих и определить порядок ее заседаний в целях достоверной оценки результативности и качества труда работников.

5. Размер доплаты при совмещении профессий (должностей), расширении зон обслуживания, увеличении объема работы или исполнении обязанностей временно отсутствующего работника без освобождения от работы устанавливать согласно ст.151 Трудового кодекса РФ.

6. При организации закупок строго руководствоваться положениями Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О Контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

7. Вносить изменения в показатели бюджетной сметы в пределах доведенных учреждению лимитов бюджетных обязательств.

8. Устранить выявленные нарушения и о принятых мерах проинформировать Контрольно-счетный орган Ирбейского района в течение месяца.

Председатель Контрольно-счетного
органа Ирбейского района

А.Н. Одинцова