

Информация
о контрольных мероприятиях
в МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК за 2019 год

№ п/ п	Наименование органа	Тема контроля	Период проведен ия контроль ного меропри ятия	Выявленные нарушения	Мероприятия, проведенные по результатам контрольного мероприятия
1	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Ставропольскому краю ТО Управления Роспотребнадзор а по СК В Изобильненском районе	Соблюдение обязательных требований и (или) требований, установленных муниципальным и правовыми актами Плановая/выездн ая проверка	С 01.02.2019 по 28.02.2019 г	Предписания от 28.02.2019 №18: 1) показатели и нормативы качества воды в ванне бассейна (в процессе эксплуатации) должны соответство- вать требования п. 1. Таблица №3 СанПиН 2.1.2.1188-03 «Плавательные бассейны. Гигиенические требования к устройству, содержанию, эксплуатации и качеству воды. Контроль качества» (по хлоридам)	Предписание выполнено: 1. Исполнено. Направлено уведомление на основании заключенного договора сервисного обслуживания №48-ГИ-УС от 09.01.2019г об устранении выявленных нарушений Исходящий №15 от 08.02.2019г. 2. Система автоматического управления плавательным бассейном, включающая станцию дозации обеззараживающих средств 29.03. 2019г направлена на ремонт. 3. 28.05.2019 повторно направлена на ремонт. 4. 12.07.2019 проведена установка Система автоматического управления плавательным бассейном и запущена в работу в тестовом режиме. 5. Занятия в бассейне временно прекращены (приказ от 04.04.2019 №71-ОД) до завершения ремонтных работ. Продолжены после получения результатов производственного контроля.
				2) при проведении санитарной	Исполнено. Проводится согласно программе

			обработки ванны бассейна должны включать полный слив воды при проведении механической чистке и дезинфекции	производственного контроля, с регистрацией в журнале выполненных работ по сервисному обслуживанию
			3) разработанная программа производственного контроля, сроки санитарной обработки ванны бассейна должны быть согласованы с территориальным отделом Управления Роспотребнадзора по СК в Изобильненском районе	Выполнено. Программа производственного контроля, сроки санитарной обработки ванны бассейна должны согласованы с территориальным отделом Управления Роспотребнадзора по СК в Изобильненском районе 29.03.2019г.
			4) проводится лабораторный контроль (исследования) за качеством воды в ванне бассейна должен по следующим показателям с установленной кратностью: а) органолептические (мутность, цветность, запах) - 1 раз в сутки; б) остаточное содержание обеззараживающих реагентов (хлор) - перед началом работы бассейна и далее каждые 4 часа; в) содержание хлороформа - 1 раз в месяц.	План мероприятий по производственному контролю будет выполняться согласно Программе производственного контроля, согласованной с территориальным отделом Управления Роспотребнадзора по СК в Изобильненском районе 29.03.2019г. Договор на проведение производственного контроля заключен с 01.09.2019г с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Ставропольском крае» Филиал ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Ставропольском крае в Изобильненском районе. Все исследования проводятся в полном объеме.
			5) результаты производственного лабораторного контроля, осуществляемого в процессе эксплуатации плавательных бассейнов, направлять 1 раз в месяц в территориальный отдел Управления Роспотребнадзора по Ставропольскому краю в Изобильненском районе	Оформлен журнал регистрации результатов производственного лабораторного контроля. Результаты будут направлены 1 раз в месяц в территориальный отдел Управления Роспотребнадзора по Ставропольскому краю в Изобильненском районе.
			б) проводить производственный лабораторный контроль за параметрами микроклимата и уровнями освещенности	Исполнено, согласно программе производственного контроля, сроки санитарной обработки ванны бассейна согласованы с территориальным отделом

				Управления Роспотребнадзора по СК в Изобильненском районе 29.03.2019г.
			8) систему подачи воды в ванну бассейна оборудовать кранами для отбора проб воды для исследования по этапам водоподготовки: до и после фильтров, после обеззараживания перед подачей в ванну,	<p>Выполнено:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Было направлено ходатайство от 21.03.2019г №29 Директору ООО «Гидросфера-Инжиниринг» М.С. Перемышлевой (по договору сервисного обслуживания бассейна); 2. 28 марта 2019 года система подачи воды в ванну бассейна была оборудована кранами для отбора проб воды для исследования по этапам водоподготовки: до и после фильтров, после обеззараживания перед подачей в ванну с отметкой в журнале выполненных работ по сервисному обслуживанию бассейна.
			9) представить специальное разрешение на осуществление медицинской деятельности по сестринскому делу в педиатрии, вакцинации (проведению профилактических прививок) в медицинском блоке ДОУ	<p>В стадии оформления ГБУЗ СК «Изобильненской РБ»: в МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК созданы все необходимые условия на осуществление медицинской деятельности, оформлены и переданы учреждению здравоохранения необходимые документы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Договор №1/14 от 11.11.2016 года безвозмездного пользования муниципальным имуществом (о передаче недвижимого имущества) 2. Договор от 01.11.2017 года безвозмездного пользования муниципальным имуществом (о передаче движимого имущества (основных средств, основные средства до 3,0 тыс. руб.) 3. Договор №01 от 09.01.2018 года безвозмездного пользования муниципальным имуществом (о передаче движимого имущества (материальные запасы — малоценное имущество) 4. Договор о сотрудничестве (о совместной медицинской деятельности по медицинскому

				<p>обслуживанию детей, посещающих дошкольное образовательное учреждение) от 23 апреля 2018 года.</p> <p>5. Санитарно-Эпидемиологического заключения на медицинский кабинет. Главному врачу ГБУЗ СК «Изобильненская РБ» Хирьяновой Татьяне Викторовне направлены письма с просьбой рассмотреть вопрос о лицензировании медицинской деятельности в МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК, расположенного по адресу: 356141 Российская Федерация, Ставропольский край, Изобильненский район, город Изобильный, улица Суворова, 30 «а»: исходящий №1 от 09.01.2018, №98 от 10.09.2018, №108 от 21.11.2018, № 23 от 27.02.2019.</p> <p>19.03.2019 был представлен пакет документов необходимый для оформления Санитарно-эпидемиологического заключения.</p> <p>В настоящее время ГБУЗ СК «Изобильненская РБ» получено Санитарно-эпидемиологическое заключение. Готовятся документы для подачи в лицензирующий орган.</p>
			<p>10) использовать в питании детей молочную продукцию (масло сливочное), соответствующую требованиям «ТР ТС 033/2013. Технический регламент Таможенного союза. О безопасности молока и молочной продукции», ГОСТ 32261-2013 «Масло сливочное. Технические условия», МУ 4.1/4.2.2484-09 «Оценка подлинности и выявления фальсификации молочной продукции. Методические указания» по показателям: массовая доля влаги, массовая доля жира, титруемая</p>	<p>Выполняется. Издан приказ от 28 февраля 2019г. №67-ОД «О недопущении использования в питании детей фальсифицированной молочной продукции», №68-ОД от 28.02.2019, №69-ОД от 15.03.2019. Усилен контроль за поступлением продуктов. Масло сливочное принимается только с документами, подтверждающими качество и безопасность продукции.</p>

				кислотность, показатели идентификации — жирно-кислотный состав, стерилы).	
2	Отделение надзорной деятельности и ПР УНД и ПР ГУ МЧС России по СК (по Изобильненском у городскому округу и Труновскому району)	Контроль (надзор) за соблюдением юридическим лицом в процессе осуществления деятельности обязательных требований пожарной безопасности, установленных нормативно-правовыми актами, согласно ежегодного плана проведения плановых проверок объектов контроля (надзора) на 2019 год, размещенного на информационном сайте генеральной прокуратуры Российской Федерации.	С 04.02.2019 года по 01.03.2019 года	Предписания №8/1/9 от 12 февраля 2019г 1. Руководителю организации обеспечить содержание наружных пожарных лестниц в исправном состоянии	1. Выполнено: Акт испытания пожарных эвакуационных лестниц от 01.11.2019г комиссией МБДОУ. 2. Информация о выполнении предписания №8/1/9 от 12 февраля 2019г исх. №87 «30» ноября 2019г. Направлена в ОНД УНД и ПР ГУ МЧС России по СК (по Изобильненскому и Труновскому районам) 3. Были направлены служебные записки на имя начальника отдела образования администрации Изобильненского городского округа о выделении дополнительных финансовых средств на устранение выявленных нарушений требований пожарной безопасности исх. №41 от «21» мая 2019г., исх. №81 от «07» октября 2019г. (копии прилагаются).
3	Кавказское управление Ростехнадзора	Осуществление контроля и надзора за	С 03.07.2019 года по	Предписания от 09.07.2019 №2899-3-ВП-А/1.7:	Предписания от 09.07.2019 №2899-3-ВП-А/1.7 выполнено:

	Федеральной Службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	соблюдением потребителем электрической энергии обязательных требований к обеспечению безопасности в рамках федерального государственного энергетического надзора.	09.07.2019 года	1. Не утвержден руководителем перечень должностей и профессий электротехнического и электротехнологического персонала, которым необходимо иметь соответствующую группу по электробезопасности	Выполнено. Приказ от 28 августа 2019г. №101-ОД «Об утверждении перечня должностей и профессий электротехнического и электротехнологического персонала, которым необходимо иметь соответствующую группу по электробезопасности»
				2. Приказ от 09.01.2019 г. № 23-ОД о назначении ответственного за электрохозяйство не соответствует требованиям Правил	Выполнено, приведено в соответствие с Правилами технической эксплуатации электроустановок потребителей: Приказ от 28 августа 2019г. №99-ОД «О назначении ответственного за электрохозяйство»
				3. Не разработаны мероприятия по безопасности труда со сторонними организациями (ЭТЛ, наладочными, строительно-ремонтными и т.д.), учитывающие взаимодействие строительно-монтажного и эксплуатационного персонала	Выполнено, разработаны и утверждены мероприятия по безопасности труда со сторонними организациями, учитывающие взаимодействие строительно-монтажного и эксплуатационного персонала: Приказ от 28 августа 2019г. №103-ОД
				4. Отсутствует журнал инструктажа установленной формы для проведения инструктажей по безопасности труда с командированным персоналом	Выполнено, оформлен в соответствии с п.46.4 Правил по ОТ при эксплуатации электроустановок: Приказ от 28 августа 2019г. №103-ОД
				5. Не проведены очередные лабораторные испытания электрооборудования сети наружного освещения территории детского сада	Выполнено, Технический отчет испытания №58 от 20.08.2019г.
				6. Отсутствует распоряжение руководителя о порядке хранения и выдаче ключей от ЩО.	Выполнено, определен порядок: Приказ от 28 августа 2019г. №102-ОД «О порядке хранения и выдачи

					ключей от электроустановок»
				7. Отсутствует комплект электротехнических средств в требуемом объеме	Выполнено, обеспечено в соответствии Правилами технической эксплуатации электроустановок потребителей
				8. Отсутствует журнал учета и содержания средств защиты	Выполнено, оформлен в соответствии с п.1.4.2; Приложением 1 Инструкции по применению и испытанию средств защиты, используемых в электроустановках: Приказ от 28 августа 2019г. №103-ОД
				9. Отсутствует журнал дефектов и неполадок на электрооборудовании	Выполнено, оформлен в соответствии с п.1.8.9 Правилами технической эксплуатации электроустановок потребителей: Приказ от 28 августа 2019г. №103-ОД
				10. Вышедшие из строя люминесцентные лампы не вывозятся для уничтожения и дезактивации в отведенные для этого места	Выполнено, заключен договор №311П от 15 августа 2019 года с ООО «Эколог»
				11. Отсутствует инструкция по предотвращению и ликвидации аварий	Выполнено, разработана и утверждена в соответствии с п.1.8.9 Правилами технической эксплуатации электроустановок потребителей: Инструкция по предотвращению и ликвидации аварий электроустановок: Приказ от 28 августа 2019г. №103-ОД
				12. Отсутствует перечень работ, выполняемых в порядке текущей эксплуатации	Выполнено, разработан и утвержден в соответствии с п.1.8.9 Правилами технической эксплуатации электроустановок потребителей: Перечень работ, выполняемых в порядке текущей эксплуатации: Приказ от 28 августа 2019г. №103-ОД
4	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по	Выполнение Предписания от 28.02.2019 №18 Внеплановая проверка	С 02.08.2019 по 23.08.2019 г	Выполнение Предписания от 28.02.2019 №18	Предписание выполнено в полном объеме.

	Ставропольскому краю ТО Управления Роспотребнадзор а по СК В Изобильненском районе				
5	Кавказское управление Ростехнадзора Федеральной Службы по экологическому, технологическом у и атомному надзору	Выполнение Предписания от 09.07.2019 №2899-3-ВП- А/1.7 Внеплановая проверка	С 24.09.2019 года по 26.09.2019 года	ВыполнениеПредписания от 09.07.2019 №2899-3-ВП-А/1.7	Предписания от 09.07.2019 №2899-3-ВП-А/1.7 выполнено в полном объеме.
6	Межведомственн ая комиссия по проверке готовности образовательных учреждений Изобильненского городского округа Ставропольского края к новому учебному 2019- 2020 г.	Проверка готовности образовательных учреждений Изобильненского муниципального района к новому учебному 2019- 2020 году.	13.08. 2019	нет	нет
7	Финансовое управление администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края	Проверка финансово- хозяйственной деятельности, контроля за полнотой и достоверностью отчетностиоб	С 01.10.2019 года по 31.10.2019 года	Представления от 31 октября 2019 года № 03-52 «О выявленных нарушениях бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, принятии мер по их устранению, а также устранению	Информация о принятых мерах по исполнению Представления от 31 октября 2019 года № 03- 52 «О выявленных нарушениях бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, принятии мер по их устранению, а также устранению причин и условий таких

		<p>исполнении муниципального задания, проверка порядка ведения внутреннего финансового контроля за период 2018 год, 8 месяцев 2019 года.</p> <p>Плановая, на основании приказа Финансового управления администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края от 24.09.2019 №168</p>		<p>причин и условий таких нарушений:</p> <p>В Учетной политике 2018 года указано, что учреждение руководствуется в работе требованиями приказа министерства финансов Российской Федерации от 06 декабря 2010 года № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и инструкции по его применению», который применяется не бюджетными, а казенными учреждениями.</p>	<p>нарушений):</p> <p>Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год, утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 10 января 2018 года №4-ОД «Об утверждении учетной политики для целей бюджетного учета и налогообложения МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК» утратила силу с 09.01.2019г</p> <p>Учетная политика МБДОУ «Детский сад № 7» ИГОСК на 2019 год утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 09 января 2019 года № 2-ОД «Об организации учетной политики» приведена в соответствие с приказом министерства финансов Российской Федерации от 16 декабря 2010 года N 174н "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и инструкции по его применению».</p>
				<p>В пункте 5.2.2. Учетной политики неверно прописана, сумма для присвоения имуществу инвентарного номера (вместо 10 000,00 рублей прописано 3000,00 рублей).</p>	<p>Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год утратила силу с 09.01.2019г</p> <p>Учетная политика МБДОУ «Детский сад № 7» ИГОСК на 2019 год утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 09 января 2019 года № 2-ОД «Об организации учетной политики» приведена в соответствие с пунктом 46 приказа министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года N 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных</p>

				органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений» (Инструкция №157н)
			В пункте 5.2.4 учетной политики прописан «Общероссийский классификатор основных фондов ОК 013-94», утвержденный постановлением Госстандарта России от 26.12.1994 г №359, который утратил силу 2016 года.	Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год утратила силу с 09.01.2019г Учетная политика МБДОУ «Детский сад № 7» ИГОСК на 2019 год утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 09 января 2019 года № 2-ОД «Об организации учетной политики» приведена в соответствие с приказом министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года N 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений» (Инструкция №157н)
			В пункте 5.2.7. Учетной политики неверна, прописана сумма для начисления амортизации основных средств в размере 100%(вместо 100 000,00 рублей прописано 40 000,00 рублей).	Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год утратила силу с 09.01.2019г Учетная политика МБДОУ «Детский сад № 7» ИГОСК на 2019 год утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 09 января 2019 года № 2-ОД «Об организации учетной политики» приведена в соответствие с пунктом 99 приказа министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010

					года N 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений» (Инструкция №157н)
				В пункте 5.2.9. Учетной политики прописано, что основные средства стоимостью до 3 000,00 рублей учитываются на забалансовом счете 21 «Основные средства в эксплуатации», тогда как по инструкции на забалансовом счете 21 «Основные средства в эксплуатации» учитываются основные средства стоимостью до 10 000,00 рублей.	Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год утратила силу с 09.01.2019г Учетная политика МБДОУ «Детский сад № 7» ИГОСК на 2019 год утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 09 января 2019 года № 2-ОД «Об организации учетной политики» приведена в соответствие с пунктом 373 приказа министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года N 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений» (Инструкция №157н)
				В пункте 7.6 учетной политики прописан журнал по санкционированию, который исключен приказом министерства финансов Российской Федерации от 16 ноября 2016 года № 209н «О внесении изменений в некоторые приказы министерства финансов Российской Федерации от 16 ноября 2016 года № 209н»	Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год утратила силу с 09.01.2019г Учетная политика МБДОУ «Детский сад № 7» ИГОСК на 2019 год утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 09 января 2019 года № 2-ОД «Об организации учетной политики» приведена в соответствие с пунктом 373 приказа министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года N 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений» (Инструкция №157н)

			<p>Федерации в целях совершенствования бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности».</p>	<p>политики» приведена в соответствие с пунктом 11 приказа министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года N 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений» (Инструкция №157н)</p>
			<p>В приложении 5 Учетной политики прописан приказ министерства финансов Российской Федерации от 29 августа 2001 года № 68н «Об утверждении инструкции о порядке учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней, продукции из них и ведения отчетности при их производстве, использовании и обращении», который утратил силу 2016 году</p>	<p>Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год утратила силу с 09.01.2019г Замечания учтены и исправлены в 2019г.</p>
			<p>Учреждение руководствуется в работе требованиями приказа министерства финансов Российской Федерации от 15 декабря 2010 года № 173н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными)</p>	<p>Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год утратила силу с 09.01.2019г Учетная политика МБДОУ «Детский сад № 7» ИГОСК на 2019 год утверждена приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 09 января 2019 года № 2-ОД «Об организации учетной политики» приведена в соответствие с приказом министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2015 года N 52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной</p>

			учреждениями и методических указаний по их применению», который утратил силу в 2015 году.	власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению" (Приказ N 52н).
			НДФЛ с выплаченных отпускных в январе 2019 года, оплачен с нарушением срока на 6 календарных дней.	Замечания учтены
			В марте 2018 года неверно оформлен авансовый отчет.	Замечания учтены
			Инвентаризация расчетов с подотчетными лицами в 2018 год не проводилась.	Замечания учтены и исправлены Инвентаризация в 2019 году проводится в сроки проведения с 01.11.2019 по 30.11.2019 г.
			В учреждении в 2019 году при поступлении первичных документов после отчетной даты кредиторская задолженность за 2018 год не внесена в форму 0503769.4 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» на сумму 36 082,51 рублей	замечания учтены, на конец 2018 г. первичные документы о возникновении обязательств не были предоставлены. Согласно акта сверки была обнаружена кредиторская задолженность. В 2019 г. кредиторская задолженность была учтена.
			За проверяемый период в Журналах операций №4 выявлено 9 нарушений не своевременного отражения операций по принятию денежных обязательств на общую сумму 706 587,63 рублей.	Принятые денежные обязательства отражались в Журнале операция №4 по дате поступления первичных документов от ГРБС (Отдел образования) в МКУ ИГОСК «ЦБ».
			Не проводилась инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами в 2018 году и 2019 года.	Инвентаризация в 2019 году проводится согласно приказа №117-ОД от 16.10.2019, сроки проведения с 01.11.2019 по 30.11.2019 г.
			За 2018, 2019 годы заполняются не в полном объеме карточки — справки (форма №0504417)	Карточки - справки (форма №0504417) приведены в соответствие с приказом №52н, заполнены реквизиты в полном объеме

				(заполнены графы об образовании, код места жительства, состояние в браке, количестве детей).
			Табель учета рабочего времени (форма 0504421) за первую половину месяца в 2018 году не велся.	В 2019 году нарушение устранено, ежемесячно ведется табель учета рабочего времени (форма 0504421) за первую половину месяца. Копия прилагается
			В 2018, 2019 году в таблице учета рабочего времени (форма №0504417) отсутствует его порядковый номер и учетный номер работника.	Табель учета рабочего времени (форма 0504421) приведен в соответствие с приказом №52н. Копия прилагается
			В МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК не разработан порядок ведения суммированного учета рабочего времени для сторожей.	Нарушение устранено: на основании приказа от 01 ноября 2019г. №119 –К «О введении суммированного учета рабочего времени для отдельных категорий работников» утверждено «Положение о суммированном учете рабочего времени в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении «Детский сад №7» ИГОСК». Копия прилагается.
			Учет денежных обязательств в 2018 года велся в журнале по санкционированию № 9, который утратил силу	Учет денежных обязательств в 2019 году ведется в журнале по прочим операциям №8.
			За проверяемый период в Журнале операций № 9 выявлено 9 нарушений несвоевременного отражения операций по принятию денежных обязательств на общую сумму 706 587,63 рублей.	Принятие денежных обязательств отражаются в Журнале операция №9 согласно поступлению договоров от ГРБС (Отдел образования).
			За проверяемый период выявлено несвоевременное отражение операций по принятым обязательствам с нарушением срока на общую сумму 909 921,99 рублей.	Принятие денежных обязательств отражаются в Журнале операция №9 согласно поступлению договоров от ГРБС (Отдел образования).
			Объекты основных средств неверно	Замечания учтены и исправлены 01.11.2019 г.

			учтены на счетах бухгалтерского учета на сумму 1 059 820,85 рублей.	, прилагается оборотно-сальдовые ведомости по счетам 101.34, 101.36, 101.38, 101.24, 101.26.
			Объекты материальных запасов неверно учтены на счетах бухгалтерского учета на сумму 46 747,00 рублей.	Замечания учтены и исправлены 01.11.2019 г. , прилагается оборотно-сальдовые ведомости по счетам 101.34, 101.36, 101.38, 101.24, 101.26.
			В Учетной политике, в состав инвентаризационной комиссии входят материально ответственные лица.	В Приложение 2 к Учетной политике 2018 года в состав комиссии входил заведующий хозяйством. Учетная политика МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК на 2018 год, утвержденная приказом заведующей МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК Васильченко Е.В. от 10 января 2018 года №4-ОД «Об утверждении учетной политики для целей бюджетного учета и налогообложения МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК» утратила силу с 09.01.2019г В 2019 году нарушение устранено. Копия приказа от 09 января 2019г. №20-ОД «О создании комиссии для проведения инвентаризации и внутреннего финансового контроля» прилагается.
			Неверно произведена компенсация в части родительской платы в размере в сумме 1 433,87 рублей.	Нарушение устранено: на основании приказа от 02 сентября 2019г. №18 –К «О перерасчете и изменении размера компенсации части родительской платы за присмотр и уход за воспитанником в МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК» произведено удержание излишне выплаченной суммы. Копия приказа, карточки счета 205.31 за 2019г прилагается
			Отчет о выполнении муниципального задания за ноябрь 2018 года отсутствует.	В 2019 году нарушение устранено, 01.11.2019 года представлен отчет о выполнении

					муниципального задания, содержащий прогнозные показатели о выполнении муниципального задания за текущий финансовый год. Копия прилагается. Перечисление субсидий на выполнение муниципального задания осуществлялось местным бюджетом в соответствии с графиком предусмотренным соглашением, краевым по факту начисленной заработной платы. На 31.12.2018г субсидии на выполнение муниципального задания перечислены в полном объеме.
				На сайте bus.gov.ru размещены не копии документов	Нарушение устранено на сайте bus.gov.ru размещены копии документов в формате PDF: * отчет о выполнении муниципального задания за 2018 год; * план финансово- хозяйственной деятельности за 2018 год и 2019 год.
				Карта внутреннего финансового контроля на 2019 год не соответствует установленной форме.	Нарушение устранено: карта внутреннего финансового контроля приведена в соответствие с пункт 2.6 Порядка внутреннего финансового контроля. Копия прилагается.
				Журнал учета результатов внутреннего финансового контроля за 2019 год не соответствует установленной форме.	Нарушение устранено: журнал учета результатов внутреннего финансового контроля за 2019 год приведен в соответствие с пункт 2.9 Порядка внутреннего финансового контроля. Копия прилагается.
				Не составлялся отчет о результатах внутреннего финансового контроля за 1,2 квартал 2019 года.	Нарушение устранено: отчет о результатах внутреннего финансового контроля за 1,2,3 квартал 2019 года в соответствие с пункт 3.5, 3.6 Порядка внутреннего финансового контроля представлен. Копия прилагается.
8	Отделение надзорной деятельности и ПР УНД и ПР ГУ МЧС России	Выполнение Предписания №8/1/9 от 12 февраля 2019г Внеплановая	С 16.12.2019 года по 30.12.2019 года	Выполнение Предписания №8/1/9 от 12 февраля 2019г	1.Выполнено: Акт испытания пожарных эвакуационных лестниц от 01.11.2019г комиссией МБДОУ. 2. Информация о выполнении предписания №8/1/9 от 12 февраля 2019г исх. №87 «30»

по СК (по Изобильненском у городскому округу и Труновскому району)	проверка			<p>ноября 2019г. Направлена в ОНД УНД и ПР ГУ МЧС России по СК (по Изобильненскому и Труновскому районам)</p> <p>3. Были направлены служебные записки на имя начальника отдела образования администрации Изобильненского городского округа о выделении дополнительных финансовых средств на устранение выявленных нарушений требований пожарной безопасности</p> <p>исх. №41 от «21» мая 2019г., исх. №81 от «07» октября 2019г. (копии прилагаются). В связи отсутствием финансирования испытания специализированной организацией не проведены.</p>
--	----------	--	--	--

Заведующий МБДОУ «Детский сад №7» ИГОСК
МП



Е.В. Васильченко

