

МАДОУ №
257

Подписано цифровой
подписью: МАДОУ №
257
Дата: 2021.01.28 17:42:54
+05'00'

ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА
УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ ЧКАЛОВСКОГО РАЙОНА
МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ДЕТСКИЙ САД № 257
(МАДОУ № 257)

620087, г. Екатеринбург, ул. Павлодарская, 54

e-mail: mdou257@eduekb.ru, тел. 263-08-63

ОКПО 26431588, ОГРН 1136679011600, ИНН 6679037033/КПП 667901001

От 30.12.2020 исх № 154

На № _____ от _____

Начальнику Департамента образования
Администрации города Екатеринбурга
К.В. Шевченко

Заведующего МАДОУ № 257
Филатовой Р.Я.

ОТЧЕТ к акту проверки № 20
об устранении выявленных нарушений
Муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 257
от 30.12.2020г.

Коммунальное учреждение МАДОУ № 257, главный специалист Департамента
образования Администрации города Екатеринбурга
30.12.2020

№	Стр, пункты акта	Текст	Пояснения	Проведенные мероприятия	отчет о выполнении
I	Стр 19 Пункт 1	<p>Обеспеченность на момент проверки койкоместами в размере 97,3 % планового объемного показателя по МЗ на 2020 год (всего с учетом 7 раскладушек - 182 койкоместа при плане 187 человек), соответственно недостоверность отчетных показателей выполнения МЗ за 6 месяцев в количестве 203 человека, 9 месяцев 2019 года – 192 человека.</p>	<p>Отчетные данные выполнения объемного показателя в период 2019 года и выполнения МЗ за 6 и 9 месяцев и увеличение количественного состава детей связано с тем, что на основании договора с родителями (законными представителями) дети подготовительной группы имеют право посещать ДОУ до 31 августа 2019 г. в этот период происходило комплектование воспитанников (3 до 4-х лет) на новый учебный год в соответствии с распоряжением Департамента образования. В связи с этим количество детей и % показателя увеличивается.</p>	<p>Для обеспеченности детей койкоместами в объеме 100%, заключен договор на поставку 10 раскладушек на металлическом каркасе и 10 матрацов к ним (договор ИП Волков И.А. № 19399/25597 от 21.10.2020 г) Приобретено: 10 раскладушек на металлическом каркасе и 10 матрацов к ним. (подтверждающие документы прилагаются)</p>	Выполнено

2	Стр. 19 Пункт 2	Недостоверные отчетные данные выполнения объемных показателей за отдельные периоды 2019 года, не подтвержденные данными ежемесячных таблиц посещаемости (среднесписочная численность детей по таблицам за 1 квартал 2019 года составила 181 человек или меньше отчетных данных на 3 человека, за 6 месяцев – 185 человек или меньше отчетных данных на 18 человек, за 9 месяцев – 192 человека, что соответствует отчетным данным, за 2019 год – 190 человек или больше отчетных данных на 8 человек). Факт недостоверности отчетных данных выполнения объемного показателя за 2019 год в количестве 182 человека и отсутствие их документального подтверждения.	Усилен контроль за подготовкой и предоставлением отчетных данных выполнения объемных показателей за отдельные периоды.	Вынесено замечание делопроизводителю МАДОУ ответственному за заполнение таблиц посещаемости и предоставление отчетных данных выполнения объемного показателя. Проведена разъяснительная работа. Взято на контроль.	выполнено
3	Стр.19 Пункт 3	Завышение в отчете о выполнении МЗ за 2019 год (кроме льготных категорий) показателя посещаемости на 4,0 % (по данным таблиц посещаемости – 62,0 %, указана 66,0 %).	Допущено некорректное заполнение и своевременная сверка данных таблиц посещаемости воспитанников учреждения.	Усилен контроль за подготовкой и предоставлением отчетных данных показателей посещаемости.	взято на контроль
4	Стр. 20 Пункт 4	Несоответствие п. 1.24 Учетной политики по порядку приема основных средств без оформления акта о приеме-передачи информации в приложении № 2	В учетной политике за 2020 приведено в соответствие п.1.24 и информация в приложение № 2 «График документооборота».	Принято к сведению. Взято на контроль.	выполнено

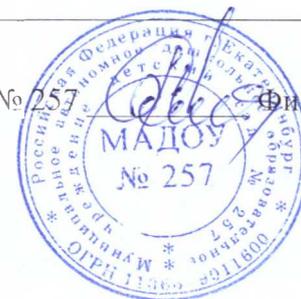
5	Стр. 20 Пункт 5	<p>«График документооборота».</p> <p>Несоблюдение бухгалтерской службой требований Приказа Минфина РФ от 30.03.2015 № 52 «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти.... и Методических Указаний по их применению» в связи незаполнением надлежащим образом полной информации о наименовании (составе) объекта нефинансового актива в инвентаризационной описи (сличительной) ведомости ф. 0504087, в том числе в связи с неправильным заполнением реквизитов, предусмотренных разделом 1 «Сведения об объекте» инвентарной карточки ф. 0504031 по 5-ти объектам, являющимся обособленными комплексами конструктивно-сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы (неуказание в сведениях в инвентарных карточках компьютеров и моноблоков информация о включении в их</p>	<p>В 2020 году приведено в соответствие с требованиями Приказа Минфина РФ от 30.03.2015 № 52 «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти.... и Методических Указаний по их применению».</p>	<p>Принято к сведению. Взято на строгий контроль.</p>	<p>выполнено</p>
---	--------------------	---	---	---	------------------

		<p>состав клавиатур, мышей, в ноутбуках – мышей), что приводит к недостоверным сведениям как инвентарных карточек, так инвентаризационной (сличительной) ведомости и крайне затрудняет проведение идентификации объектов по местам нахождения. Необоснованное их указание в разделе 5 инвентарной карточки «Краткая индивидуальная характеристика объекта».</p>			
7	Стр. 20 Пункт 6	<p>Недостоверная информация о составе вышеназванных объектов в инвентарных карточках, в инвентаризационных описях (сличительных ведомостях) годовой инвентаризации за 2019 год и представленных для проведения инвентаризации в период проверки. Невозможность подтверждения факта включения в первоначальную стоимость объектов стоимости клавиатур и мышей.</p>	<p>В 2020 году приведено в соответствие с требованиями Приказа Минфина РФ от 30.03.2015 № 52 «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти... и Методических Указаний по их применению».</p>	<p>Принято к сведению. Взято на строгий контроль.</p>	выполнено
8	Стр. 20 Пункт 7	<p>Незаполнение в наименовании объекта обязательного реквизита о модели «монитора ЖК 21.5 для видео-наблюдения» первоначальной стоимостью 6413.0 руб., числящегося на забалансовом учете, (фактически к</p>	<p>«Монитор ЖК 21,5 для видеонаблюдения» списан и поставлен на з21 «Монитор ЖК 21,5» для видеонаблюдения ASER»</p>	<p>Проведена проверка сведений о числящихся объектах на забалансовом учете, 21.10.2020 приведено в соответствие проводкой «Сторно» Взято на строгий контроль.</p>	выполнено

		инвентаризации представлен «ASER»).			
9	Стр.20 Пункт 8	Невыполнение установленного Распоряжением Департамента образования Администрации города Екатеринбурга от 29.11.2018 № 3179/46/36 на 2019 год КПД в 2019 году на 0,6 % от утвержденного норматива.	Фактический размер КПД составил 3,2% по следующим причинам: финансирование за счет бюджета для оплаты налога на землю составляет 99,2 % от общей потребности, в связи с чем финансирование за счет доходов от платных услуг по оплате налога на землю составляет 0,8%. Данное распределение финансирования по оплате налога на землю привело к снижению фактического показателя КПД за 2019 год.	С целью выполнения планового показателя КПД до конца 2020 года, проведен тщательный анализ платной деятельности ДОУ и намечены мероприятия, направленные на повышение коэффициента платной деятельности. Взято на контроль.	
10	Стр.20 Пункт 9	Выполнение установленного Распоряжением Департамента образования Администрации города Екатеринбурга от 12.12.2019 № 2909/46/36 КПД за период с января по сентябрь 2020 года в размере 2,4 %, недостижение утвержденного размера на 2,6 %.	Фактический КПД в период с января по сентябрь 2020 года меньше утвержденного значения по следующим причинам: 1. Закрытие ДОУ на карантин в период с апреля по май и низкий % посещаемости детей в летний период. 2. Финансирование за счет бюджета оплаты налога на землю, которое составляет 99,2 % от общей потребности.		
11	Стр.20 Пункт 10	Невыполнение требований Распоряжения Департамента образования Администрации города Екатеринбурга от 15.11.2018 № 2979/46/36 о сроках по периодичности формирования	МКУ ЦБ во исполнение Распоряжения от 25.05.2020 № 10-р «Об утверждении перечня и форм информации, предоставляемой филиалами - ЦБ МКУ ЦБ и МТО образовательных	Усилен контроль за своевременностью формирования перечней ОЦДИ и внесения на согласование в Департамент образования.	выполнено

		и внесения на согласование в Департамент образования дополнений в перечень ОЦДИ (не реже одного раза в квартал), фактически позже на 7 и 4 месяца.	учреждений г. Екатеринбурга МКУ ЦБ и МТО ОУ г. Екатеринбурга» сдается ежемесячный отчет о поступлении особо ценного имущества МОУ Чкаловского района		
12	Стр.20 Пункт 10	Нарушение в одном случае (неразмещение отчета об исполнении МЗ за 3 месяца 2019 года) установленного п. 15 Порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта», утвержденного Приказом Минфина России от 21.07.2011 № 86н, срока размещения информации и копий отчетов о исполнении муниципального задания в течение 5 рабочих дней (после проверки размещен с некорректно указанной датой документа 04.04.2020).	Усилен контроль за своевременностью формирования на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта и их размещение на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта.	22.10.2020 г. год размещен отчет об исполнении МЗ за 3 месяца 2019 Проведена разъяснительная работа с ответственным за размещение на официальном сайте в сети Интернет и ведение указанного сайта. Издан приказ « Об ответственности за своевременное размещение отчетов»	выполнено

Заведующий МАДОУ № 257  Филатова Р.Я.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575818

Владелец Филатова Рамиса Ясавиевна

Действителен с 19.03.2021 по 19.03.2022