

Муниципальное образовательное учреждение
дополнительного образования детей
Детский центр внешкольной работы
«Глория» Фрунзенского района
(ЦВР «Глория»)

Ньютона улица, дом 63, корпус 5, г.Ярославль, 150035.

Тел/факс 44-62-13, 52-57-86.

ОКПО 47144605, ОГРН 1027600985136,

ИНН/КПП 7607014889/760401001

30.12.2015 № 182

В департамент финансов мэрии
города Ярославля
Отдел внутреннего муниципального
финансового контроля управления
по контролю в финансово-
бюджетной сфере

Ответ на Акт ревизии финансово-хозяйственной деятельности
муниципального образовательного учреждения дополнительного
образования Центра внешкольной работы «Глория»

По результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности МОУ ДО ЦВР «Глория» консультантом Сахаровой Т.В., главными специалистами отдела Нечаева А.И., Котяткиной Ю.Ю. и Баженовой И.В., которая была проведена 05.11.2015г. по 26.11.2015г. 2014г., все выявленные нарушения и замечания были приняты во внимание и учтены.

Согласно вышеизложенного были осуществлены следующие мероприятия по их выполнению:

1. С 2015 года оплата услуг связи производится авансовым платежом согласно договора с Ярославской дирекцией связи ОАО «РЖД» на 2015 год.
2. Доплата заработной платы в части выплат стимулирующего характера за сентябрь 2015 года и за октябрь 2015 года Богоявленской Г.И., Антоновой Е.П., Морозовой Н.В. произведена в ноябре 2015 года, платежи во внебюджетные фонды – в декабре 2015 года с начислениями заработной платы за ноябрь 2015 года.
3. Выявленные в ходе выборочной инвентаризации излишки в части превышения фактического наличия материальных ценностей над данными бухгалтерского учета в сумме 34616,00 рублей оприходованы в ходе ревизии с предоставлением информации об оприходовании.
4. К соглашениям по предоставлению субсидии на иные цели будут составляться соответствующие расчеты согласно п.5 Порядка предоставления субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели, утвержденного постановлением мэрии города Ярославля от 30.06.2011 № 1788.
5. При заключении договоров на соответствующие работы в условиях договора будут предусмотрены штрафные санкции для подрядчика.
6. При выполнении соответствующих работ с нарушением срока будет предусмотрено выставление требования об уплате неустоек.
7. Принятие и оплата выполненных работ по договору с ООО «Ярэкспертиза» в 2015 году произведена в соответствии с условиями договора, не превышающих его размеров.
8. При заключении договора с ЗАО «Информационные системы» на 2015 год предусмотрен аванс в размере 30%.

9. В договоре с ГАУЗ ЯО «Клиническая больница № 2» на 2016 год будут определены новые сроки оказания услуг.

10. С 1 ноября 2015 года акты выполненных работ имеют место своего отражения в бухгалтерском учете в месяце фактического оказания услуг и получения первичных документов.

11. При последующих изменениях Плана ФХД будут составляться обоснованные расчеты в соответствии с п.2.1 «Порядка составления и утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных образовательных учреждений, подведомственных департаменту образования мэрии города Ярославля», утвержденного приказом директора Департамента от 04.08.2011 № 3853.

12. С 1 ноября 2015 года материально-ответственные лица в состав инвентаризационной комиссии не включаются согласно Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.1995 № 49.

13. Приказ о зачислении учащихся первого года обучения был издан на основании списков детей, предоставленных педагогами дополнительного образования. В связи с допущенными нарушениями локального акта «Порядок приема граждан на обучение по дополнительным образовательным программам, а также на места с оплатой стоимости обучения физическими и (или) юридическими лицами» (приказ директора от 03.12.2013г № 01-04/186) по несвоевременному сбору необходимой документации и за допущенную дезинформацию руководителя, педагогам дополнительного образования Донской С.А. и Голубеву С.А. объявлено замечание. Проведено оперативное совещание со всеми педагогами по разъяснению порядка приема и отчисления учащихся в МОУ ДО ЦВР «Глория». Списки уточнены. (допуск врача для занятий учащимися в спортивных объединениях имеются во всех журналах физкультурно-спортивной направленности).

14. 24 ноября 2015г Шарова С.С., педагог дополнительного образования объединения «Вокальное пение» изменила расписание занятия группы №1, второго года обучения, в связи с проведением занятия в нетрадиционной форме. Учащиеся присутствовали на концерте «Легенды о духовых инструментах», который проходил в Филармонии. Начало концерта-12.00, время отъезда от школы № 73 в 11.00, время прибытия в школу -14.00.В программу обучения входит изучение звучания симфонических и духовых инструментов. Зам. директора по УВР Микрюков Р.А. был проинформирован о переносе времени занятия.

24 ноября 2015г. Майорова Н.Г. педагог дополнительного образования объединения «ОФП», проводила занятия с группой №1, второго года обучения, по мини-футболу на спортивной площадке в соответствии учебно-тематического плана общеразвивающей программы «ОФП» физкультурно-спортивной направленности. (В благоприятные погодные условия используются не только спортивный зал на ул. Доронина, д.4, но и спортивные площадки при школе для занятия объединения «ОФП»).

С педагогов дополнительного образования Шаровой С.С. и Майоровой Н.Г. взяты объяснения.

15. 17 ноября 2015г. Косырева Е.Г., педагог дополнительного образования объединения «Театральная студия «Краски», проводила занятия с новь прибывшими детьми группы №6 первого года обучения, которая сформировалась 27 октября 2015г. Группа №2 первого года обучения сформирована с 1 сентября 2015г учащимися старших классов закрыта 22 октября 2015г. (В связи с большой учебной нагрузкой в школе учащиеся без предупреждения педагога дополнительного образования систематически пропускали занятия в объединении «Театральная студия «Краски»).

Заявления от родителей (законных представителей) представлены администрации. Приказы на отчисление и зачисление учащихся сделаны и журнал Е.Г. Косыревой, педагога дополнительного образования заполнен.

24 ноября 2015г. Сальников А.В. педагог дополнительного образования объединения «Греко-римская борьба», перенес по просьбе родителей (законных представителей) занятие учащихся группы № 3 первого года обучения, со вторника 16.00-17.00, на субботу 15.00-16.00. Приказ об изменения расписания сделан. Журнал педагога дополнительного образования заполнен в соответствии нового расписания.

С педагогов дополнительного образования Косыревой Е.Г и Сальникова А.В. взяты объяснения.

16. Количественный состав учащихся в группе объединения на 2015-2016 уч. год осуществлялся на основании пункта 3.1.6. Устава муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей Детского центра внешкольной работы «Глория» Фрунзенского района от 23.12.2011г. (новый Устав МОУ ДО ЦВР «Глория» принят 16 октября 2015г)

«3.1.6. Численный состав объединений определяется возрастом обучающихся, особенностями контингента обучающихся, годом обучения, профилем деятельности, характером образовательной и (или) учебной программы, действующими санитарно-гигиеническими нормами.

Для объединений первого года обучения количество обучающихся составляет, как правило, **не менее 10-15 человек**, для 2-го и последующего не менее 8-10 человек».

17. Начиная с 1 ноября 2015 года заработная плата работникам выплачивается два раза в месяц согласно ст.136 Трудового кодекса РФ.

18. В Положение о выплатах социального характера (Приложение № 7 к коллективному договору на 2015 – 2018 годы, находится на регистрации в управлении по социальной поддержке населения и охране труда) внесены изменения в части выплаты материальной помощи.

Таким образом:

1. Все выявленные нарушения устранены в соответствии с предписанием от 11.12.2015г.
2. Приказом директора по МОУ ДО ЦВР «Глория» от 30.11.2015г № 01-04/200 ко всем педагогам дополнительного образования, допустившим нарушения, применены меры дисциплинарного взыскания.

Директор

Главный бухгалтер



Е.В. Балужева

О.Н. Матвеева