

ОТЧЕТ
о выполнении плана мероприятий
по итогам финансово-хозяйственной деятельности
в 2022 году

№ п/п	Мероприятие по устранению нарушения	Срок устранения	Проведенная работа по устранению нарушения
1	Вести работу по уменьшению дебиторской и кредиторской задолженности с родителями и выбывшими сотрудниками (по акту на 01.01.2022 Дт – 0,00 руб., Кт - 291 976,90 руб.)	31.03.2023	Устранено частично. Постоянно ведется работа с законными представителями воспитанников (извещение через мессенджеры, телефонную связь). По состоянию на 01.04.2023г. кредиторская задолженность учреждения составила 277 747,10 руб.
2	Четко отслеживать корректность отчетных данных, вносимых в систему «Сапфир», указывать причины отклонений от запланированных значений по всем услугам	постоянно	При заполнении отчетов за периоды начиная с 2023 года все данные вносимые в систему «Сапфир» будут более четко отслеживаться, причины отклонений будут указаны
3	Размещать скан копии муниципального задания и отчетов о выполнении муниципального задания на сайте www.bus.gov.ru без нарушения сроков	постоянно	Устранено полностью. Дата утверждения отчета о выполнении мун. задания – 15 число месяца, следующего за отчетным периодом. Отчет о выполнении муниципального задания за 1 квартал 2023 года будет размещен и опубликован 12.04.23г.
4	В журнале операций «Санкционирование расходов», графа 5 «Наименование показателя» не заполняется. В журнале регистрации обязательств ф. 0504064 в разделе «Документы» указывать счет-фактуру или товарные накладные по приобретенным товарно-материальным ценностям, а не договоры	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. в ж/о «Санкционирование расходов», графа 5 заполняется. В журнале регистрации обязательств ф. 0504064 в разделе «Документы» указываются счет-фактуры или товарные накладные по приобретенным ТМЦ
5	Заключить дополнительные соглашения к трудовым договорам: - в связи с тем, что выплаты: «за присмотр и уход», «за работу с детьми дошкольного возраста»	10.01.2023г.	Устранено полностью. Заключены дополнительные соглашения к трудовым договорам, заключенным до 01.09.2020г.

	ранее относящиеся к выплатам стимулирующего характера, с 01.09.2020, стали относиться к выплатам компенсационного характера; - в связи с тем, что вышеуказанные выплаты устанавливаются пропорционально отработанному времени		
6	Заключить доп. соглашение к трудовому договору с музыкальным руководителем Миняйло Э.Н., отпуск предоставлялся в кол-ве 42 кал. дня, следовало в кол-ве 56 кал. дней	09.01.2023г.	Устранено полностью. Заключено дополнительное соглашение к трудовому договору Миняйло Э.Н.
7	Издавать приказы о замещении должностей от даты начала замещения, с указанием дневной нагрузки в часах и срока, в течение которого работник будет выполнять дополнительную работу	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. приказы о замещении должностей издаются от даты начала замещения, с указанием дневной нагрузки в часах и срока, в течение которого работник будет выполнять дополнительную работу
8	Проводить инвентаризацию расчетов по обязательствам на 31 декабря ежегодно	постоянно	По состоянию на 31.12.2023 г. инвентаризация расчетов по обязательствам будет проведена
9	В инвентаризационных описях заполнять графы «целевая функция актива» и «статус объекта учёта»	постоянно	По состоянию на 01.10.2023 г. в инвентаризационных описях все графы будут заполнены
10	Откорректировать в учете сумму начисленной амортизации на здание и сумму налога на имущество	По мере поступления ответа из КУиЗО	После получения ответа из КУиЗО об уточнении площади здания и балансовой стоимости сумма амортизации будет откорректирована (письмо с запросом направлено 25.11.22г. вх. 47152)
11	Вовремя отслеживать изменения кадастровой стоимости земельного участка, впредь не допускать образования переплаты по земельному налогу	постоянно	Устранено полностью. Все изменения кадастровой стоимости земельного участка отслеживаются вовремя, изменения в учете производятся своевременно.
12	Промаркировать предметы мягкого инвентаря специальным штампом с указанием даты выдачи их в эксплуатацию	31.03.2023г.	Устранено полностью. На мягком инвентаре указана дата ввода в эксплуатацию
13	Принимать к учету материальные запасы только после момента их фактического поступления	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. МТЦ принимаются к учету только после момента их фактического поступления
14	При списании мягкого инвентаря указывать срок	постоянно	Устранено полностью.

	нахождения его в эксплуатации		С 01.01.2023г. при списании мягкого инвентаря указывается срок нахождения его в эксплуатации
15	Списание мягкого инвентаря проводить Актом о списании (форма 0504143)	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. списание мягкого инвентаря проводится Актом о списании (форма 0504143)
16	Заполнить инвентарные карточки нефинансовых активов в соответствии с Приказом Минфина РФ № 157н от 01.12.2010 г.	постоянно	Устранено частично. Инвентарные карточки основных средств, приобретенных после 2018 года, заполнены в соответствии с Приказом Минфина РФ № 157н от 01.12.2010 г. Карточки по ОС приобретенным ранее приведены в соответствие частично, в связи с отсутствием технической документации на «старые» основные средства.
17	Учет основных средств у материально-ответственного лица вести в инвентарном списке нефинансовых активов (ф. 0504034).	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. учет основных средств у материально-ответственного лица ведется в инвентарном списке НФА (ф. 0504034).
18	Списание основных средств проводить Актом о списании (форма 0504104)	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. списание основных средств проводится Актом о списании (форма 0504104)
19	В полной мере соблюдать суммарный объем блюд в Основном меню приготавливаемых блюд и в ежедневном меню	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. суммарный объем блюд в Основном меню приготавливаемых блюд и в ежедневном меню соблюдается
20	Привести фактический рацион питания в соответствие с требованиями СанПин, привести энергетическую и пищевую ценность рационов питания в соответствие с требованиями СанПин	постоянно	Устранено полностью. Фактический рацион питания, энергетическая и пищевая ценность рационов питания приведены в соответствие с требованиями СанПин
21	Произвести удержание из заработной платы повара Корчевской Т.П. незаконные расходы в сумме 1039,91руб. (по заявлению сотрудника)	31.01.2023г.	Устранено полностью. По заявлению Корчевской Т.П. произведено удержание из заработной платы за январь 2023г. 1039,91руб.
22	Усилить производственный контроль, в Программу добавить рабочие листы контроля. В журнале «Бракераж готовой пищевой продукции» указывать фактические результаты взвешивания порционных блюд,	постоянно	Устранено полностью. Производственный контроль усилен, в Программу добавлены рабочие листы контроля. С 01.01.2023г. в журнале «Бракераж готовой пищевой продукции» указываются фактические результаты взвешивания порционных блюд, описываются результаты

	описывать результаты органолептической оценки. Вести ведомость контроля за рационом питания		органолептической оценки, ведется ведомость контроля за рационом питания
23	Внести изменения в Основное меню приготавливаемых блюд в части выполнения натуральных норм	постоянно	Устранено полностью. Меню откорректировано
24	Произвести удержание из заработной платы инструктора по гигиеническому воспитанию Егоровой С.Е. необоснованные расходы в сумме 821,40 руб. (по заявлению сотрудника)	31.01.2023г.	Устранено полностью. По заявлению Егоровой С.Е. произведено удержание из заработной платы за январь 2023г. – 821,40 руб.
25	Соблюдать нормы закладки продуктов, при снижении нормы закладки продуктов, выход готового блюда пересчитывать	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. нормы закладки продуктов соблюдаются, при снижении нормы закладки продуктов, выход готового блюда пересчитывается
26	Табель учета посещаемости сотрудников вести не в произвольной форме, а в ф.504608	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. Табель учета посещаемости сотрудников ведется в форме 504608
27	Проводить анализ производственных показателей, а также проводить мероприятий по профилактике пропусков детей для увеличения посещаемости	постоянно	Устранено частично. С 01.01.2023г. анализ производственных показателей проводится ежемесячно, а также проводятся мероприятия по профилактике пропусков детей для увеличения посещаемости
28	Ведомости по расчетам с родителями, ведомости начисленной компенсации с журналом операций брошюровать вместе с ж/о №5, а не подшивать отдельно	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. ведомости по расчетам с родителями, ведомости начисленной компенсации брошюруются вместе с ж/о №5, а не отдельно
29	Поставить на счет 26 имущество, переданное в безвозмездное пользование (медицинские кабинеты и оборудование медицинских кабинетов)	09.01.2023г.	Устранено полностью. Имущество, переданное в безвозмездное пользование (медицинские кабинеты и оборудование медицинских кабинетов) поставлено на счет 26. Бух справка №0000-000005 от 09.01.23г.
30	Соблюдать порядок согласования передачи имущества в аренду, в части предоставления пакета документов для подготовки экспертной оценки последствий заключения договора в КУиЗО	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. при заключении договоров аренды порядок согласования передачи имущества в аренду, в части предоставления пакета документов для подготовки экспертной оценки последствий заключения договора в КУиЗО будет соблюден
31	Подписывать акты приема-передачи арендуемого	постоянно	Устранено полностью. По окончании срока действующих договоров аренды 31.05.2023г. акты

	имущества по окончанию действия договоров аренды		приема-передачи арендуемого имущества будут подписаны
32	Внести изменения в форму акта выполненных работ по договорам ГПХ (указать информацию об измерителях хозяйственной операции в натуральном выражении (отработанные часы, количество групп или человек)	постоянно	Устранено полностью. Изменения в форму акта выполненных работ по договорам ГПХ внесены
33	По истечении отчетного периода по платным дополнительным образовательным услугам, предоставлять родителям под роспись акты выполненных работ	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. акты выполненных работ по платным дополнительным образовательным услугам предоставляются родителям ежемесячно
34	Проводить инвентаризацию обязательств и расчетов перед годовой отчетностью, в части расчетов с родителями	постоянно	Перед составлением годовой отчетности за 2023 год будет проведена инвентаризация обязательств и расчетов в части расчетов с родителями
35	Своевременно направлять в ЕИС информацию об исполнении контрактов, в том числе сведений и документов, подтверждающих приемку и оплату товаров, работ, услуг	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. информация об исполнении контрактов, в том числе сведений и документов, подтверждающих приемку и оплату товаров, работ, услуг направляется в ЕИС своевременно
36	Сверки наличия материальных запасов у материально-ответственных лиц оформлять не актами, а составлять инвентаризационные описи (ф.0504086)	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. сверки наличия материальных запасов у материально-ответственных лиц оформляются инвентаризационными описями (ф.0504086)
37	Вести журнал учета проводимых проверок, свод информации о проделанной работе по внутреннему контролю	постоянно	Устранено полностью. С 01.01.2023г. журнал учета проводимых проверок ведется
38	Доначислить выплату «за выполнение работ в других условиях, отклоняющихся от нормальных в размере 20%» на часы замещения в группах ТНР в сумме 15446,28 руб.; Доначислить доплату за замещение воспитателям групп ТНР в сумме 25364,70 руб.; Доначислить выплату «за присмотр и уход» на часы	20.12.2022г.	Устранено полностью. Перерасчет произведен, доначисленные суммы выплачены вместе с заработной платой за декабрь 2022г.

замещения в сумме 199759,45 руб.; выплату «за квалификационную категорию» в сумме 106280,17 руб.; Доначислить отпускные в сумме 20 243,66 руб.		
---	--	--

Заведующий МБДОУ «ДС №403 г. Челябинска»



Н.Е. Бирюкова