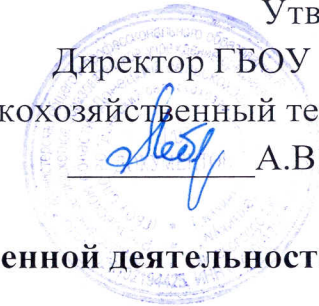


Утверждаю:
 Директор ГБОУ СПО РО
 «Донецкий сельскохозяйственный техникум»

 А.В.Лебедев



Информация об устранении недостатков по результатам ревизии финансово - хозяйственной деятельности ГБОУ СПО РО «Донецкий сельскохозяйственный техникум»

№ п/п	Наименование нарушения	Содержание мероприятия	Принятые меры	Документ подтверждающий устранение нарушения
1.	Государственное задание за 2012 год по услугам среднего профессионального образования (очная форма обучения) выполнено на 96% (отклонение от объема утвержденного государственного задания составило 25 чел., или 4%), по услугам среднего профессионального образования (заочная форма обучения) выполнено на 94,2% (отклонение от объема утвержденного государственного задания составило 20 чел., или 5,8%).	1.1. Разработать и утвердить план мероприятий по сохранности контингента на 2013 – 2014 учебный год. 1.2. Проводить с преподавателями разъяснительную работу о сохранности контингента обучающихся. 1.3. Заслушивать отчеты о сохранности контингента. 1.4. Систематически проводить индивидуальную работу со студентами и их родителями по вопросам успеваемости и посещаемости.	По состоянию на 01.10.2013 г. госзадание выполнено на 99%	Отчет об исполнении госзадания от 03.10. 2013 г. №807 (Приложение стр. №1-4)
2.	В нарушение п.10.16 «Устава» по состоянию на 27.08.2013 в техникуме наполняемость 3-х бюджетных групп очного отделения и 10-ти бюджетных группах заочного отделения меньше минимально допустимой – от 11 до 22 человек в	2.1. Провести ревизию контингента 2.2 Учет и движение студентов привести в соответствие с действующим законодательством.	Проведена ревизия контингента студентов	Акт по результатам проведения ревизии от 25.09. 2013г.

	<p>группах очного отделения и от 1 до 13 человек в группах заочного отделения, наполняемость 1-ой бюджетной группы очного отделения и 3-х бюджетных групп заочного отделения численность студентов превышает максимально установленную – 32 человека в группе очного отделения и от 21 до 24 человек в группах заочного отделения</p>			<p>(Приложение стр.№5) План мероприятий по сохранению контингента. (Приложение стр. № 6-7)</p>
3.	<p>При проверке требований к зданиям и сооружениям, необходимым для оказания услуги, и их содержанию установлено, что в нарушение ст. 212 Трудового кодекса Российской Федерации РФ аттестация рабочих мест по условиям труда учреждением не проводилась</p>	<p>3.1. Провести аттестацию рабочих мест</p>		
4.	<p>В нарушение требований государственных заданий на 2012 и 2013 годы и п. 49 «Типового положения об образовательном учреждении среднего профессионального образования (среднем специальном учебном заведении)», утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 18.07.2008 №543 «Об утверждении Типового положения об образовательном учреждении среднего профессионального образования (среднем специальном учебном заведении)», в учреждении осуществляют педагогическую деятельность 5 работников, не имеющих высшего профессионального образования.</p>	<p>4.1. Преподавательский состав техникума привести в соответствие с требованиями «Устава» и «Типового положения об образовательном учреждении среднего профессионального образования» 4.2 При приеме на работу граждан на должность преподавателя, мастера производственного обучения требовать наличие высшего образования в соответствии с требованиями государственных заданий и п. 49 «Типового положения об образовательном учреждении среднего профессионального образования (среднем специальном учебном заведении)», утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 18.07.2008 №543 «Об утверждении Типового положения об образовательном учреждении среднего</p>	<p>нагрузка на 2013 – 2014 учебный год указанным лицам не закреплялась</p>	<p>Приказ от 30.08. 2013 г. № 96 «О закреплении нагрузки на 2013 – 2014 учебный год» (Приложение стр. № 8-22)</p>

		профессионального образования (среднем специальном учебном заведении)»).		
5.	Проверкой достоверности сведений, предоставленных во исполнение приказа от 25.12.2009 №1851 «Об утверждении форм оперативной ведомственной отчетности и порядка проведения мониторинга исполнения государственных заданий», установлено завышение данных в приложении №9 по отношению к фактическому объему предоставленных услуг в 2012 году по очной форме обучения на 25 чел., по заочной форме – на 20 чел.	5.1. Исправить расчет среднегодового количества студентов. Внести коррективы в отчеты направленные в министерство общего и профессионального образования Ростовской области.	Уволена методист учебной части. Расчеты исправлены, в отчеты МО РО внесены коррективы.	Приказ от 25.12.2012 г. №151 л/с (Приложение стр. № 23)
6.	Проверкой достоверности сведений установлено несоответствие представленных данных в министерство фактическому состоянию в части требований к квалификации специалиста оказывающего услугу (Приложение №22 к приказу министерства от 25.12.2009 №1851) – не указано, что 5 педагогических работников не имеют высшего профессионального образования.	6.1. Устранить несоответствие представленных данных в министерство фактическому состоянию в части требований к квалификации специалиста оказывающего услугу.	Уволена инспектор отдела кадров. Несоответствия устранены	Приказ от 27.12.2012 № 152 л/с. Приказ №1л/с от 09.01.2013г. (Приложение стр. № 24-25)
7.	В реестре государственного имущества Ростовской области числится один объект – здание учебного корпуса, корпус 1 балансовой стоимостью 28216972,29 руб., в то время как на балансе учреждения на учете состоят два объекта: по бюджетным средствам здание учебного корпуса № 1 балансовой стоимостью 27788881,22 руб. и по внебюджетным средствам пристройка к учебному корпусу, балансовой стоимостью 428091,07 руб. В реестре государственного имущества Ростовской области числится один объект – зерноочистительный комплекс «ЗАВ-20-Пектус» балансовой стоимостью 1646844,84 руб., в то время как на балансе учреждения на учете состоят два объекта: зерноочистительная машина «Пектус» балансовой стоимостью 895832,64 руб. и зерноток ЗАВ-20	7.1. Внесены изменения в бухгалтерский учет основных средств: - объединены в один объект здание учебного корпуса №1 и пристройка к учебному корпусу; - объединены в один объект зерноочистительная машина «Петкус» и зерноток ЗАВ – 20	Внесены изменения в бухгалтерский учет основных средств: - объединены в один объект здание учебного корпуса №1 и пристройка к учебному корпусу; - объединены в один объект зерноочистительная машина «Петкус» и зерноток ЗАВ – 20	Оборотная ведомость по нефинансовым активам. (Приложение стр. № 27-29) Бухгалтерская справка. (Приложение стр. №26)

	балансовой стоимостью 751012,20 руб.			
8.	Объекты недвижимого имущества учреждения находятся на земельном участке, принадлежащем стороннему лицу, в количестве 16-ти объектов общей балансовой стоимостью 7286232,64 руб.,	8.1.Провести межевание 16-ти объектов, расположенных на земельном участке, принадлежащем стороннему лицу.		
9.	В нарушение ст.4 Федерального закона от 21.07.97 №122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним» не осуществлена государственная регистрация права собственности Ростовской области, права оперативного управления на здание жилого дома балансовой стоимостью 202340,00 руб.	9.1.Осуществить государственную регистрацию права оперативного управления и права собственности РО на жилой дом.		
10.	Два объекта основных средств, относящихся к особо ценному движимому имуществу, общей балансовой стоимостью 1682968,83 руб.: зерноуборочный комбайн Дон-1500 балансовой стоимостью 1076197,98 руб. (списан по акту о списании основных средств от 08.04.2013 № 9), зерноуборочный комбайн СК-5 «Нива» балансовой стоимостью 606770,85 руб. (списан по акту о списании основных средств от 19.03.2013 № 3) не утилизированы, на момент ревизии находились в учреждении.	10.1.Завершена разборка, утилизация и сдача металлолома по списанным основным средствам: зерноуборочный комбайн Дон 1500 и зерноуборочный комбайн СК-5	Завершена разборка, утилизация и сдача металлолома по списанным основным средствам: зерноуборочный комбайн Дон 1500 и зерноуборочный комбайн СК-5	Приемо-сдаточный акт № 032517 от 30.09. 2013 г. (Приложение стр. №30)
11.	Учреждением без согласования с Минобразованием Ростовской области и собственником недвижимого имущества Минимуществом Ростовской области, в проверяемом периоде учреждением был заключен договор на аренду нежилых помещений учреждения.	11.1.Представить в Минобразование РО пакет документов для согласования передачи в аренду помещений для организации общественного питания в буфете. 11.2.Заключить договор с Миллеровским СПО на сдачу в аренду нежилых помещений для организации общественного питания в буфете.	Приняты меры дисциплинарного взыскания.	Приказ ГБОУ СПО РО «Донецкий сельскохозяйственный техникум» от 12.09.2013г №102 (Приложение стр. №31, 40-43)
12.	Без согласования с Минобразованием Ростовской области и собственником недвижимого имущества Минимуществом Ростовской области были заключены три дополнительных соглашения к	12.1. Направить уведомление СГБ о расторжении договора аренды.	Договор с СГБ расторгнут 31.08.2013г. в связи с окончанием срока действия дополнительного соглашения	Уведомление №700 от 24.08.2013г. (Приложение

	договору №1 от 1.09.2005 года, заключенному с Современной Гуманитарной Библиотекой		№14 от 1.09.2013г. Договор об уступке прав собственности арендуемой площади 63,1 кв. м. с СГБ автоматически прекратил действие.	стр. №32)
13.	По состоянию на 31.07.2013 задолженность арендаторов по арендной плате отсутствует, задолженность Некоммерческого учреждения «Современная гуманитарная библиотека» (СГБ) по коммунальным платежам составила в общей сумме 20794,54 тыс. руб.	13.1.Направить претензию НУ «Современная гуманитарная библиотека» о погашении задолженности по коммунальным платежам.	Задолженность погашена	Платежные поручения от 26.09. 2013 г. №316, 317, 318 (Приложение № 34-35)
14.	В связи с тем, что выделение земель под зданием общежития не производилось, передача земельного участка не осуществлена. Выделение земель, на котором расположена котельная площадью 317,1 кв. м, ранее принадлежащая учреждению на праве оперативного управления, которая была также передана муниципальному образованию «Миллеровское городское поселение», не производилось, передача земельного участка не осуществлена.	14.1.Представить в Минобразование РО пакет документов для получения разрешения на выделение и отчуждение земельных участков, на которых расположено 2 объекта, принадлежащих сторонним организациям	Готовится пакет документов в Минобразование Ростовской области	Документы в работе. (Приложение стр. №36-37)
15.	Выделение земель, на котором расположена квартира, принадлежащая физическому лицу на праве собственности, с площадью земельного участка 600 кв. м, не производилось, передача земельного участка не осуществлена.	15.1.Завершить передачу земельного участка, на котором расположена квартира, принадлежащая физическому лицу.	Получено разрешение МО РО и министерства имущественных отношений.	Документы в работе. (Приложение стр. №38-39)
16.	В нарушение ст.23 Земельного кодекса Российской Федерации от 25.10.2001 №136-ФЗ не оформлено право ограничения (частный сервитут) пользования земельными участками, принадлежащему учреждению на праве постоянного (бессрочного) пользования, на котором расположены две трансформаторные подстанции, принадлежащие ОАО «Ростовэнерго» (Миллеровский участок), занимающие общую площадь 126 кв. м земельного участка.	16.1.Оформить право ограничения (частный сервитут) пользования земельными участками, на которых расположены две трансформаторные подстанции, принадлежащие ОАО «Ростовэнерго»	Направлено письмо директору филиала ОАО «Донэнерго»	Исх. №779 от 24.09. 2013 г. (Приложение стр. №44)
17.	По результатам данной инвентаризации установлены	17.1.Поставлены на забалансовый	Поставлены на забалансовый	Приходный

	<p>излишки основных средств по адресу: Ростовская область, Миллеровский район, г. Миллерово, квартал ДСХТ:</p> <p>спортивная площадка (ворота мини-футбольные - 2шт., ворота футбольные - 2 шт., трапедия - 1 шт.; баскетбольная труба - 2 шт., стойки волейбольные - 2шт., перекладины-12 шт., лестницы наклонные-2 шт., шесты 2 шт., рукоход);</p> <p>- шлагбаум металлический 2 шт.,</p> <p>- ограждение протяженностью 294 м, изготовленное из труб и сетки рабица в том числе: одна калитка, четверо ворот.</p> <p>- забор (ограждение) протяженностью 42 м, изготовленный из металлической сетки и железобетонных столбов, в том числе ворота металлические изготовленные из трубы и сетки рабица.</p> <p>Оценку излишков произвести не представилось возможным, так как в комиссии учреждения, назначенной приказом колледжа от 29.08.2013 № 95, отсутствовали специалисты по оценке данных объектов.</p>	<p>учет, выявленные в ходе ревизии излишки имущества:</p> <p>- спортивный инвентарь, шлагбаум, забор и ограждение.</p>	<p>учет, выявленные в ходе ревизии излишки имущества:</p> <p>- спортивный инвентарь, шлагбаум, забор и ограждение.</p> <p>Проводится оценка объектов.</p>	<p>ордер № 00000100 от 30.09.2013 г.</p> <p>Акт о приемке выполненных работ. (Приложение стр. №45-50)</p>
<p>18.</p>	<p>В ходе инвентаризации установлены неиспользуемые помещения в количестве 10-ти объектов, общая площадь которых составляет 2782,1 кв. м. Не используются транспортные средства в количестве 4-х единиц по причине неисправного состояния общей балансовой стоимостью 512617,14 руб.: автобус «Икарус» балансовой стоимостью 66441,68 руб., автобус КАВЗ 3271012 балансовой стоимостью 227310,60 руб., автомобиль-самосвал САЗ-3507М балансовой стоимостью 82837,26 руб., автомобиль САЗ-3507 балансовой стоимостью 136027,60 руб.</p>	<p>18.1.Произвести ремонт и подготовить неиспользуемые транспортные средства к проведению практического обучения вождению</p> <p>18.2.Произвести ремонт и подготовить неиспользуемые транспортные средства к проведению практического обучения вождению.</p>		
<p>19.</p>	<p>Техникумом, в нарушение требования Положения № 35, в 2012 году на 4,29% превышен лимит выплаты социальных стипендий от объема бюджетных средств, предназначенных на выплату студентам государственных социальных стипендий.</p>	<p>19.1.Ежемесячно анализировать соотношения (50% лимит) социальной и академической стипендии.</p>	<p>Анализируется соотношение (50% лимит) социальной и академической стипендии.</p>	<p>Справка от 08.10.2013 г. №827 (Приложение стр. №51)</p>

20.	В нарушение требований раздела 5 приказа Министерства Финансов России от 21.12.2011 N 180н «Об утверждении указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» учреждением производились расходы в 2012 году в сумме 390 735,0 руб. по оплате договоров найма жилых помещений для обучающихся иногородних детей-сирот по КОСГУ 262 «Пособия по социальной помощи населению».	20.1.Заключен договор с Миллеровским казачьим кадетским профессиональным училищем на проживание в общежитии, обучающихся техникума из числа детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.	Заключен договор с Миллеровским казачьим кадетским профессиональным училищем на проживание в общежитии, обучающихся техникума из числа детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.	Договор от 15.09. 2013 г. (Приложение стр.№52-53)
21.	Лишение родительских прав единственного родителя – матери Муллахметова Р.А., для подтверждения статуса ребёнка-сироты, в деле обучающегося отсутствует.	21.1.Прекращены выплаты Муллахметову Р.А. до момента получения копии решения суда о лишении родительских прав его матери.	Прекращены выплаты Муллахметову Р.А. до момента получения копии решения суда о лишении родительских прав его матери. Приняты меры дисциплинарного взыскания.	Приказ №191/1 от 30.08. 2013 г. « О прекращении выплат» Приказ №124к (Приложение стр. №55-57)
22.	Студентам из числа детей-сирот ежемесячная компенсация стоимости питания в выходные, праздничные и каникулярные дни производилась без увеличения на 10%.	22.1. Данное нарушение было допущено в 2012 году. В 2013 году с 01 января выплаты производятся своевременно, ежемесячно.	В 2013 году с 01 января выплаты производятся своевременно, ежемесячно.	Расчетно-платежные ведомости на выдачу пособий детям-сиротам. (Приложение стр. № 58-65)
23.	В нарушение п. 1.2. Постановления №502 и п.2.3. Постановления №726 расходы на организацию культурно-массовой работы с обучающимися из числа детей-сирот в 2012 и 2013 годах учреждением не производились. Приказом директора техникума от 26.03.2012 №53 «О выплате денежных средств студентам: детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей на личные нужды» с 01.01.2012 года определено возмещение расходов на культурно-массовую работу осуществлять в ежемесячных выплатах денежных средств на личные расходы студентам из числа детей-сирот в сумме 850 руб.	23.1.Составлен план культурно – массовой работы с детьми – сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей. 23.2.Проведены все мероприятия в соответствии с планом.	Составлен план культурно – массовой работы с детьми – сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей. Проведены все мероприятия в соответствии с планом.	План культурно – массовой работы с детьми – сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей. (Приложение стр. №66)

	Конкретный размер ежемесячных расходов на организацию культурно-массовой работы с обучающимися из числа детей-сирот в 2012 и 2013 годах не определялся.			
24.	Расходы на обеспечение детей-сирот средствами личной гигиены и хозяйственным инвентарем не производились.	24.1. В 2012 году было определено ежемесячно выплачивать на личные расходы 850 рублей. В том числе были предусмотрены средства личной гигиены и хозяйственный инвентарь. В 2013 году обеспечение средствами личной гигиены производится.	В 2013 году обеспечение средствами личной гигиены производится.	Товарные накладные. Накладные на выдачу. (Приложение стр. № 67-73)
25.	В нарушение Приложения №7 Постановления №726 обучающиеся из числа детей-сирот учреждения не обеспечивались бесплатным проездом в период каникул один раз в год к месту жительства и обратно.	25.1. Организовать бесплатный проезд детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей в период каникул, один раз в год к месту жительства и обратно.	Согласно плану работы социального педагога запланировано обеспечение обучающихся из числа детей-сирот бесплатным проездом в период зимних каникул.	