

АКТ
о результатах проведения проверки № 7

1. Дата и место составления акта:

Красноярский край, ЗАТО Железногорск, г. Железногорск, ул. 22 партсъезда, д. 21, 28.02.2019.

2. Наименование уполномоченного органа, проводившего проверку:

Администрация ЗАТО г. Железногорск.

3. Дата и номер распоряжения, на основании которого проведена проверка: 08.11.2018 № 379пр.

4. Фамилии, имена, отчества и должности лиц уполномоченного органа, осуществлявшего проверку:

- главный специалист – экономист по труду в отделе политики в области оплаты труда и потребительского рынка Управления экономики и планирования Елена Николаевна Гайкова;

5. Сведения о подведомственной организации, в отношении которой проведена проверка:

5.1. Наименование:

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 62 «Улыбка» общеразвивающей и компенсирующей направленности» (МБДОУ № 62 «Улыбка»).

5.2. Место нахождения:

- юридический адрес: 662970, Красноярский край, ЗАТО Железногорск, г. Железногорск, ул. Саянская, дом 5;

- фактический адрес: 662970, Красноярский край, ЗАТО Железногорск, г. Железногорск, ул. Саянская, дом 5.

5.3. Фамилия, Имя и Отчество руководителя: Елена Ивановна Иванова.

6. Дата, продолжительность и место проведения проверки:

В соответствии с Планом проведения проверок при осуществлении ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права, на 2019 год, утвержденного распоряжением Администрации ЗАТО г. Железногорск от 24.10.2018 № 357пр, - с 11.02.2019 по 22.02.2019.

Место проведения проверки: 662978, Красноярский край, ЗАТО Железногорск, г. Железногорск, пр-т Ленинградский, д. 81.

7. Сведения о результатах проверки, в том числе о выявленных нарушениях требований трудового законодательства:

Проверка проводилась за период деятельности Учреждения с 01.02.2018 по 31.01.2019.

7.1 Социальное партнерство в сфере труда.

При проверке направления «социальное партнерство в сфере труда» установлено следующее.

Коллективный договор муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 62 «Улыбка» общеразвивающей и компенсирующей направленности» (МБДОУ № 62 «Улыбка») (далее – Учреждение) принят (подписан) на общем собрании трудового коллектива 29.03.2016. Сторонами коллективного договора Учреждения являются работники в лице их представителя председателя комитета первичной профсоюзной организации и работодатель в лице заведующего Учреждением.

Коллективный договор представлен на уведомительную регистрацию в Администрацию ЗАТО г. Железногорск с соблюдением сроков, установленных ст. 50 Трудового кодекса Российской Федерации (далее - ТК РФ) и п. 11.1 коллективного договора, 31.03.2016. Замечания, выявленные в ходе уведомительной регистрации коллективного договора, были устранены путем принятия (подписания) 14.04.2016 дополнений (изменений) к коллективному договору, которые были представлены на уведомительную регистрацию в Администрацию ЗАТО г. Железногорск с соблюдением сроков, установленных ст. 50 ТК РФ и п. 11.1 коллективного договора, 19.04.2016.

Структура и содержание коллективного договора Учреждения соответствуют положениям ст. 41 ТК РФ.

В соответствии со ст. 8 ТК РФ, п. 9.8 коллективного договора все локальные нормативные акты, содержащие нормы трудового права, приняты заведующим Учреждением с учетом мнения представительного органа работников.

В соответствии с п. п. 9.4 – 9.6 коллективного договора заведующим Учреждением созданы условия для осуществления деятельности первичной профсоюзной организации (ст. 377 ТК РФ), перечисления профсоюзных взносов.

Фактов простоя по вине работодателя (ст. 157 ТК РФ), приостановки работы в случае задержки выплаты заработной платы более 15 дней (ст. 142 ТК РФ), простоя по причинам, не зависящим от работодателя и работника (ст. 157 ТК РФ), не установлено.

7.2. Трудовой договор, прием на работу, увольнение, переводы.

7.2.1. При выборочной проверке правильности оформления трудовых договоров, заключенных между заведующим Учреждением и работниками, установлено следующее.

В проверяемом Учреждении заключается два вида трудовых договоров: срочные трудовые договоры и трудовые договоры, заключенные на неопределенный срок. Срочные трудовые договоры заключаются в Учреждении в случаях, предусмотренных ст. 59 ТК РФ. Причины заключения срочного трудового договора указаны в договоре в соответствии с ч. 2 ст. 57 ТК РФ.

В Учреждении ведется книга учета заключенных трудовых договоров.

В ходе проверки порядка заключения трудовых договоров установлено, что лица, поступающие на работу, при заключении трудовых договоров не предъявляли работодателю справку об отсутствии фактов привлечения к уголовной ответственности. В соответствии со ст. ст. 65, 331, 351.1 ТК РФ, постановлением Конституционного суда Российской Федерации от 18.07.2013 № 19-п вышеуказанная справка обязательна к предоставлению.

В ходе проверки содержания трудовых договоров установлено, что Учреждение перешло на трудовые договоры, заключаемые в форме «эффективных контрактов» в соответствии с разделом IV Программы поэтапного совершенствования системы оплаты труда в государственных (муниципальных) учреждениях на 2012-2018 годы, утвержденной постановлением Правительства РФ № 2190-р от 26.11.2012, Приложением № 3 к указанной программе.

7.2.2. При выборочной проверке правильности оформления документов по личному составу работников Учреждения установлено следующее.

Документы, оформляемые в Учреждении по личному составу, соответствуют требованиям действующего трудового законодательства, содержат все необходимые реквизиты. Документооборот в Учреждении ведется в соответствии с Номенклатурой дел, утвержденной приказами заведующего Учреждением на каждый календарный год: на 2018 год - приказом от 09.01.2018 № 62/18, на 2019 год – приказом от 19.01.2019 № 62/01. В Учреждении ведутся журналы регистрации приказов по основной деятельности, по личному составу (л/с), по личному составу (об отпусках). Указанные журналы ведутся в произвольной форме, что не противоречит требованиям действующего трудового законодательства. При выборочной проверке издаваемых в Учреждении приказов, в части порядка их издания, содержания и ознакомления с ними работников, нарушений не выявлено.

При выборочной проверке личных карточек работников Учреждения установлено следующее.

Личные карточки имеются на каждого работника Учреждения. Заполняются и ведутся они по форме, утвержденной приказом заведующего Учреждением от 31.12.2017 № 62/121 в соответствии с п. 4 ст. 9 Федерального закона от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Функция ведения личных карточек работников Учреждения осуществляется специалистами по кадрам МКУ «Управление образования» в соответствии с п. 3.1.3 Договора (соглашения) об оказании услуг от 08.04.2015 № 78, что не противоречит требованиям ст. ст. 86, 88 ТК РФ и нормам Федерального закона от 27.07.2006 N 152-ФЗ "О персональных данных", так как у работодателя имеется согласие работников на передачу их персональных данных для обработки в стороннюю организацию. Кроме этого, в Учреждении имеется Положение о защите персональных данных сотрудников МБДОУ № 62 «Улыбка», принятое на общем собрании трудового коллектива (протокол № 25 от 12.01.2015) и утвержденное приказом заведующего Учреждением от 12.01.2015 № 62/40.

Личная карточка на работника заполняется после издания приказа (распоряжения) о приеме работника на работу. В личную карточку вносятся все сведения, непосредственно связанные с работником: его образование, его трудовая деятельность, состав его семьи и гражданское состояние, сведения об аттестации, о повышении квалификации, профессиональной переподготовке, о наградах, об отпусках, о социальных льготах и т.п.

Помимо всех необходимых сведений в личных карточках имеются подписи работника и специалиста по кадрам после раздела II «Сведения о воинском учете» и в разделе III «Прием на работу и переводы на другую работу».

Ознакомление с локальными нормативными актами, содержащими нормы трудового права, при приеме на работу происходит путем их прочтения. К заключенному трудовому договору прилагается лист ознакомления, из которого следует, что до подписания трудового договора работник ознакомлен с правилами, положениями, другими локальными актами, действующими в Учреждении.

Кроме того, все работники, состоявшие в трудовых отношениях на момент принятия очередного локального нормативного акта, непосредственно связанного с их трудовой деятельностью, также были ознакомлены с ним под роспись. Данный факт подтверждается наличием листов ознакомления работников, приложенных к локальным нормативным актам Учреждения.

7.2.3. При проверке правильности оформления изменения определенных сторонами условий трудового договора, переводов на другую работу установлено следующее.

В проверяемом периоде в Учреждении осуществлялись изменения определенных сторонами условий трудового договора. Данные отношения регламентированы положениями гл. 12 ТК РФ. Фактов нарушений положений указанной главы в Учреждении выявлено не было.

7.3. Рабочее время и время отдыха (правила внутреннего трудового распорядка, табель учета рабочего времени, порядок предоставления отпусков).

7.3.1. При проверке Правил внутреннего трудового распорядка Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 62 «Улыбка» общеразвивающей и компенсирующей направленности» (далее - ПВТР) установлено следующее.

В Учреждении действуют ПВТР, утвержденные заведующим Учреждением с учетом мнения представительного органа работников в порядке, установленном ст. 372 ТК РФ, и являющиеся приложением к коллективному договору.

Содержание ПВТР не противоречит требованиям действующего трудового законодательства и отражает порядок приема и увольнения работников, основные права, обязанности, ответственность сторон трудового договора, режим работы, время отдыха, применяемые к работникам меры поощрения и взыскания за нарушение трудовой дисциплины.

Условий, ограничивающих права или снижающих уровень гарантий работников по сравнению с установленным трудовым законодательством и иными актами, содержащими нормы трудового права, не установлено.

7.3.2. При проверке направления «рабочее время» установлено следующее.

Режим рабочего времени и времени отдыха работников установлен в соответствии со ст. 91 ТК РФ, разделом 4 «Рабочее время, время отдыха, отпуска» коллективного договора, разделом 4 «Рабочее время и время отдыха» ПВТР.

Пункт 4.2 коллективного договора закрепляет, что режим рабочего времени работников устанавливается ПВТР Учреждения, а также условиями трудового договора.

Пункт 4.1 ПВТР устанавливает, что в соответствии с действующим законодательством для работников Учреждения устанавливается пятидневная рабочая неделя, продолжительностью 40 часов, с двумя выходными днями – субботой и воскресеньем.

Начало ежедневной работы, время обеденного перерыва и окончания рабочего дня устанавливаются с учетом производственной деятельности работников графиками работы, утверждаемыми заведующим Учреждением.

Для педагогических работников Учреждения п. 4.1 ПВТР установлена сокращенная продолжительность рабочего времени в зависимости от должности и (или) специальности педагогических работников с учетом особенностей их труда, которая не превышает 36 часов в неделю, в соответствии со ст. 333 ТК РФ и иными нормативными правовыми актами, регламентирующими рабочее время педагогических работников.

Работники, замещающие должности (профессии) «воспитатель», «младший воспитатель», «шеф - повар» «повар», «медицинская сестра диетическая», «оператор стиральных машин», «сторож», осуществляют свою трудовую деятельность в соответствии с графиками сменности, которые утверждаются заведующим Учреждением с учетом мнения представительного органа работников в порядке, предусмотренном ст. 372 ТК РФ. Для работников, замещающих профессию «сторож», кроме сменного режима работы, установлен

суммированный учет рабочего времени с учетным периодом, равным одному календарному году. При анализе представленных графиков сменности установлено, что в них закреплено время начала и окончания каждой смены, количество смен, установленных для каждой категории работников. Для работников, замещающих профессию «сторож», в графиках сменности установлено количество дневных и ночных часов. В соответствии с ч. 5 ст. 103 ТК РФ работники, исполняющие трудовые обязанности по сменному графику работы, не работают в течение двух смен подряд.

Работники, осуществляющие свою трудовую деятельность по графикам сменности, ознакомлены с указанными документами под роспись не позднее чем за 1 месяц до введения их в действие.

7.3.3. При проверке правильности ведения табеля учета использования рабочего времени и расчета заработной платы установлено следующее.

Учет времени, фактически отработанного и (или) не отработанного каждым работником, ведется Учреждением в таблице учета использования рабочего времени, форма которого соответствует форме 0504421 (далее – Табель), утвержденной Приказом Минфина РФ от 30.03.2015 № 52н «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 (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению» (далее - Приказ Минфина РФ от 30.03.2015 №52н). Табель ведется путем регистрации случаев отклонений от нормального использования рабочего времени в соответствии с утвержденной в Учреждении учетной политикой.

Табель ведется с учетом приказов заведующего Учреждением и ПВТР (нахождение работника в отпуске, командировке), утверждается заведующим Учреждением.

7.3.4. При проверке направления «время отдыха» установлено следующее.

Продолжительность основных отпусков в Учреждении в соответствии со ст. ст. 115, 334 ТК РФ, разделом IV «Рабочее время, время отдыха, отпуска» коллективного договора, п. 4.5 раздела IV «Рабочее время и время отдыха» ПВТР составляет: 28 календарных дней - специалистам, служащим, рабочим. Удлиненный основной ежегодный оплачиваемый отпуск продолжительностью 42 календарных дня установлен для работников, замещающих должности «старший воспитатель», «воспитатель» группы общеразвивающей направленности, «инструктор по физической культуре», «музыкальный руководитель», «педагог - психолог». Удлиненный основной ежегодный оплачиваемый отпуск продолжительностью 56 календарных дней установлен для работников, замещающих должности «заведующий», «воспитатель» группы компенсирующей группы.

Продолжительность ежегодных дополнительных отпусков работников установлена в соответствии со ст. 116 ТК РФ, ст. 14 Закона «О государственных гарантиях и компенсации для лиц, работающих и проживающих в районах Крайнего севера и приравненным к ним местностям», п. 4.6 коллективного договора, п. 4.5.1 ПВТР и составляет 8 календарных дней.

Пункт 4.12 коллективного договора, п. 4.10 ПВТР предусматривают возможность предоставления работникам в соответствии со ст. ст. 128, 263 ТК РФ отпуска без сохранения заработной платы.

Кроме того, в соответствии со ст. 335 ТК РФ, п. 4.5.4 ПВТР, педагогические работники Учреждения, осуществляющего образовательную деятельность, не реже чем

каждые 10 лет непрерывной педагогической работы имеют право на длительный отпуск сроком до одного года, порядок и условия предоставления которого определяются «Порядком предоставления педагогическим работникам организаций, осуществляющих образовательную деятельность, длительного отпуска сроком до одного года», утвержденным приказом Министерства Образования и Науки Российской Федерации 31.05.2016 № 644.

При выборочной проверке установлено, что оплата отпуска производится работникам Учреждения в соответствии со ст. 136 ТК РФ не позднее, чем за три дня до его начала.

Работникам Учреждения при увольнении выплачивается денежная компенсация за неиспользованный отпуск в соответствии со ст. 127 ТК РФ.

7.3.5. При проверке правильности ведения графика отпусков установлено следующее.

Сведения о времени распределения ежегодных оплачиваемых отпусков работников Учреждения отражаются в графиках отпусков. На 2018 календарный год график отпусков утвержден приказом заведующего Учреждением от 24.10.2017 № 62/102, на 2019 календарный год - приказом от 15.10.2018 № 62/109. Графики отпусков утверждены в соответствии со ст. 123 ТК РФ с учетом мнения первичной профсоюзной организации. Форма используемого графика отпусков утверждена приказом заведующего Учреждением от 31.12.2017 № 62/121 в соответствии с п. 4 ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

С графиком отпусков работников Учреждения знакомят под роспись, что подтверждается наличием подписи в форме графика. О времени начала отпуска работник извещается путем вручения извещения о представлении очередного оплачиваемого отпуска. Извещение вручается работнику под роспись с указанием даты вручения не позднее, чем за две недели до начала отпуска. В Учреждении издаются приказы о предоставлении отпуска работнику, с которыми работник знакомится под роспись с указанием даты ознакомления. При выборочной проверке извещений и приказов о предоставлении отпуска работнику нарушений сроков, установленных ч. 3 ст. 123 ТК РФ, не выявлено.

7.4. Оплата труда.

Оплата труда работников Учреждения устанавливается и регулируется на основании Положения об оплате труда работников Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 62 “Улыбка”» (далее – Положение), утвержденного приказом заведующего Учреждением от 12.01.2015 № 62/40 с учетом мнения представительного органа работников.

Положение разработано в соответствии с Примерным положением об оплате труда работников муниципальных бюджетных образовательных учреждений ЗАТО Железногорск, утвержденным постановлением Администрации ЗАТО г. Железногорск от 23.06.2011 № 1082 (далее – Примерное положение).

В соответствии с п. 3 постановления Администрации ЗАТО г. Железногорск от 23.01.2017 № 87 Учреждением своевременно представлена информация за 2017 календарный год о среднемесячной заработной плате руководителей (заведующего и заместителя заведующего) и работников Учреждения в Управление экономики и планирования Администрации ЗАТО г. Железногорск 30.03.2018 вх. 06-09/215. Уровень соотношения среднемесячной заработной платы руководителей (заведующего и заместителя заведующего) и работников Учреждения не превышает предельного уровня соотношения среднемесячной заработной платы руководителей и работников, установленного п. 1 постановления Администрации ЗАТО г. Железногорск от 23.01.2017 № 87 для муниципальных дошкольных образовательных учреждений (ч. 2 ст. 145 ТК РФ).

Информация о рассчитываемой за 2017 календарный год среднемесячной заработной плате руководителей Учреждения (заведующего и заместителя заведующего) размещена на официальном сайте Учреждения (dou24.ru/62) с соблюдением сроков, установленных п. 6 Решения Совета депутатов ЗАТО г. Железнодорожск от 16.02.2017 № 16-67Р (ст. 349.5 ТК РФ).

7.4.1. При проверке правильности оформления штатного расписания в Учреждении установлено следующее.

Форма штатного расписания в Учреждении утверждена приказом заведующего Учреждением от 31.12.2017 № 62/121 в соответствии с п. 4 ст. 9 Федерального закона от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Требования, предъявляемые к оформлению указанной формы, соблюдаются: стимулирующие и компенсационные выплаты, предусмотренные системой оплаты труда, вносятся в штатное расписание.

Штатное расписание на 2018 год утверждено приказом заведующего Учреждением от 19.01.2018 № 62/40, на 2019 – приказом от 13.12.2018 № 62/132.

Штатная численность работников Учреждения в соответствии со штатным расписанием на 01.01.2018 составила 64,10 штатных единиц, на 01.01.2019 – 69,10 штатных единиц. Списочная численность с учетом внешних совместителей на 01.01.2018 составила 45,20 штатных единиц, на 01.01.2019 – 44,70 штатных единиц.

При внесении изменений в Примерное положение, в Учреждении своевременно вносятся изменения в Положение приказами заведующего Учреждением с учетом мнения представительного органа работников.

При выборочной проверке установлено, что размеры должностных окладов, ставок заработной платы работников в штатном расписании соответствуют размерам окладов (должностных окладов), ставок заработной платы, установленным в приложении № 1 к Положению для квалификационных уровней профессиональных квалификационных групп.

К окладам (должностным окладам), ставкам заработной платы работников Учреждения, относящихся к педагогическому составу, приказами заведующего Учреждением установлены на каждый календарный год повышающие коэффициенты за наличие квалификационной категории в соответствии с п. п. 2.2-2.4 Положения.

Размер должностного оклада заведующего Учреждением определен в соответствии с разделом VI Положения о системах оплаты труда работников муниципальных учреждений ЗАТО Железнодорожск, утвержденного постановлением Администрации ЗАТО г. Железнодорожск от 10.06.2011 № 1011 (далее – Положение № 1011), Приложением № 4, Приложением № 5 к Примерному положению, и установлен распоряжением Администрации ЗАТО г. Железнодорожск от 01.01.2018 – от 15.01.2018 № 1лс.

Размер должностного оклада заместителю заведующего Учреждением (с 01.01.2019 - две штатные единицы) установлен приказом заведующего Учреждением в соответствии с п. 6.3 Положения.

7.4.2. При выборочной проверке правильности предоставления выплат компенсационного характера (видов, размеров и условий) установлено следующее.

Виды и размеры выплат компенсационного характера работникам установлены приказами заведующего Учреждением в соответствии с разделом III Положения.

В проверяемом периоде заведующему Учреждением производилась компенсационная выплата в размере 15% к окладу (должностному окладу) за работу в образовательных учреждениях, имеющих отделения, классы, группы для обучающихся (воспитанников) с ограниченными возможностями здоровья или классы (группы) для обучающихся

(воспитанников) нуждающихся в длительном лечении, установленная распоряжением Администрации ЗАТО г. Железногорск в соответствии с п. п. 3.9, 5.3 Примерного положения.

В целях выявления вредных и (или) опасных производственных факторов в соответствии со ст. 212 ТК РФ и осуществления мероприятий по приведению условий труда в соответствие с государственными нормативными требованиями охраны труда в Учреждении была проведена специальная оценка условий труда (далее – СОУТ), о чем свидетельствуют: отчеты о проведении СОУТ от 15.08.2014, от 11.02.2016, от 01.03.2016, от 13.07.2018 и заключения экспертов по результатам СОУТ от 11.02.2016 № 1308-ЗЭ, от 01.03.2016 № 1352-ЗЭ, от 24.08.2018 № 3546-ЗЭ; перечни рабочих мест, на которых проводилась СОУТ; протоколы измерений; сводные ведомости результатов проведения СОУТ; карты СОУТ. СОУТ была проведена на всех рабочих местах работников, относящихся к административно – управленческому, педагогическому, учебно - вспомогательному и обслуживающему персоналу. По результатам СОУТ вредные факторы не выявлены.

С результатами специальной оценки условий труда все работники Учреждения ознакомлены под роспись.

7.4.3. При выборочной проверке правильности предоставления выплат стимулирующего характера установлено следующее.

Для распределения стимулирующей составляющей фонда оплаты труда в Учреждении создана соответствующая комиссия, состав которой в соответствии с п. 4.1 Положения о комиссии по распределению стимулирующей части фонда оплаты труда работников МБДОУ № 62 «Улыбка» утвержден приказом заведующего Учреждением на каждый календарный год: на 2018 год – приказом от 28.02.2018 № 62/53, на 2019 год – приказом от 01.11.2018 № 62/119. Указанное положение утверждено приказом заведующего Учреждением от 12.01.2015 № 62/40 с учетом мнения представительного органа работников. В состав комиссии включен председатель комитета первичной профсоюзной организации Учреждения. Заседания комиссии проводятся ежемесячно. По результатам работы комиссии составляются протоколы, на основании которых издаются приказы заведующего Учреждением. С указанными приказами все работники Учреждения ознакомлены под роспись, что обеспечивает информационную открытость вопроса распределения стимулирующих выплат.

Персональные выплаты стимулирующего характера работникам Учреждения установлены приказами заведующего Учреждением на календарный год в соответствии с приложением № 2, приложением № 6 к Положению и производились ежемесячно.

С 01.01.2018 работникам Учреждения, месячная заработная плата которых при полностью отработанной норме рабочего времени с учетом компенсационных и стимулирующих выплат ниже 11 016 рублей, была предоставлена региональная выплата, предусмотренная п. 4.2.3 Положения № 1011.

С 01.05.2018 работникам Учреждения, месячная заработная плата которых при полностью отработанной норме рабочего времени с учетом компенсационных и стимулирующих выплат ниже минимального размера оплаты труда, была произведена доплата в виде персональной выплаты, обеспечивающей уровень заработной платы не ниже МРОТ (11 163 рубля) в соответствии с п. 4.2.1 Положения № 1011.

С 01.01.2019 работникам Учреждения, месячная заработная плата которых при полностью отработанной норме рабочего времени и выполненной норме труда (трудовых

обязанностей) с учетом компенсационных и стимулирующих выплат ниже 18 048 рублей, была предоставлена региональная выплата, предусмотренная п. 4.2.1 Положения № 1011.

В Учреждении ежемесячно производились следующие виды выплат стимулирующего характера работникам: за важность выполняемой работы, степень самостоятельности и ответственности при выполнении поставленных задач; за интенсивность и высокие результаты работы и за качество выполняемых работ с учетом критериев оценки результативности и качества труда работников, определенных в приложении № 4 к Положению. Оценка данных выплат производилась в баллах. Количество баллов по результатам оценки труда работников Учреждения и стоимость одного балла установлены приказами заведующего Учреждением ежемесячно.

В Учреждении производились выплаты стимулирующего характера работникам по итогам работы в соответствии с п. 4.6 Положения. Указанные выплаты устанавливались в Учреждении по итогам работы за месяц, квартал, год в соответствии с критериями оценки результативности и качества труда работников, утвержденными в приложении № 3 к Положению. Оценка данных выплат производилась в баллах. Количество баллов по результатам оценки труда работников Учреждения и стоимость одного балла по категориям работников установлены приказами заведующего Учреждением.

Виды и размеры выплат стимулирующего характера заместителю заведующего Учреждением установлены приказами заведующего Учреждением в соответствии с разделом VI Положения.

Заместителю заведующего Учреждением ежемесячно производились выплаты стимулирующего характера за важность выполняемой работы, степень самостоятельности и ответственности при выполнении поставленных задач, за интенсивность и высокие результаты работы и за качество выполняемых работ. Указанные выплаты устанавливались в Учреждении ежеквартально, по результатам работы в предыдущем квартале в процентном отношении к окладу (должностному окладу) с учетом критериев оценки результативности и качества деятельности учреждения, утвержденных в приложении № 5 к Положению.

Выплаты стимулирующего характера по итогам работы заместителю заведующего Учреждением в проверяемом периоде не устанавливались.

В Учреждении ежемесячно производились выплаты стимулирующего характера заведующему Учреждением за важность выполняемой работы, степень самостоятельности и ответственности при выполнении поставленных задач, за интенсивность и высокие результаты работы и за качество выполняемых работ в соответствии с критериями оценки результативности и качества деятельности учреждения. Размеры указанных выплат установлены ежеквартально в процентном отношении к окладу (должностному окладу).

Также заведующему Учреждением в проверяемом периоде производились выплаты стимулирующего характера по итогам работы за 3 квартал 2018 и за 2018 год, установленные в процентном отношении к окладу (должностному окладу).

Размеры стимулирующих выплат заведующему Учреждением установлены на основании распоряжений Администрации ЗАТО г. Железногорск в соответствии с решениями комиссии по установлению стимулирующих выплат руководителям муниципальных образовательных учреждений ЗАТО Железногорск.

7.4.4. При выборочной проверке правильности оформления документов по оплате труда и соблюдения сроков выплаты заработной платы установлено следующее.

Работникам Учреждения своевременно выдаются расчетные листки. Содержание расчетных листков соответствует требованиям ст. 136 ТК РФ. Форма расчетного листка

утверждена приказом заведующего Учреждением от 09.01.2019 № 62/03 с учетом мнения первичной профсоюзной организации при ее утверждении в порядке, установленном ст. 372 ТК РФ.

В Учреждении ведутся на каждого работника карточки-справки (ф.0504417), которые заполняются в соответствии с методическими указаниями, утвержденными Приказом Минфина РФ от 30.03.2015 № 52н, и содержат сведения о работнике, о ежемесячном начислении работнику заработной платы по видам выплат, о сумме удержаний (по видам удержаний), о сумме к выдаче.

В соответствии с п. 3.2 коллективного договора, п. 4.4.6 ПВТР заработная плата выплачивается работникам в денежной форме два раза в месяц: за первую половину месяца – 23 числа текущего месяца, окончательный расчет – 8 числа следующего месяца.

В ходе проверки установлено, что сроки выдачи заработной платы были нарушены (Приложение № 1 на 4-х листах).

Выплата заработной платы производится путем перечисления денежных средств по заявлению работников на банковские счета.

7.5. Аттестация работников

При проверке правильности проведения аттестации работников установлено следующее.

Квалификационные категории педагогическим работникам Учреждения установлены аттестационной комиссией, сформированной Министерством образования Красноярского края.

Для проведения аттестации педагогических работников Учреждения в целях подтверждения соответствия занимаемой ими должности, в соответствии с Порядком проведения аттестации педагогических работников организаций, осуществляющих образовательную деятельность, утвержденным приказом Минобрнауки России от 07.04.2014 № 276 (далее – Порядок аттестации), в Учреждении разработано и утверждено приказом заведующего Учреждением от 12.01.2015 № 62/40 с учетом мнения представительного органа работников Положение об организации и проведении аттестации педагогических работников МБДОУ на соответствие занимаемой должности.

В проверяемом периоде в Учреждении не проводилась аттестация педагогических работников в целях подтверждения соответствия занимаемой ими должности в связи с отсутствием работников, подлежащих такой аттестации.

Аттестация работников, относящихся к учебно – вспомогательному и обслуживающему персоналу в Учреждении не проводится.

8. Срок устранения выявленных нарушений трудового законодательства:

На основании вышеизложенного, вносятся следующие предложения заведующему МБДОУ № 62 «Улыбка» Ивановой Е.И. по устранению выявленных нарушений:

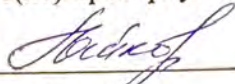
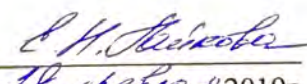
1. Требовать предъявления справки об отсутствии фактов привлечения к уголовной ответственности при приеме на работу работников, осуществляющих педагогическую деятельность, а также иную профессиональную деятельность в МБДОУ № 62 «Улыбка» (ст. ст. 65, 331, 351.1 ТК РФ) (Замечание, установленное в акте о результатах проведения проверки от 14.04.2016 № 9, выявлено повторно);
2. Производить выплату заработной платы работникам МБДОУ № 62 «Улыбка» с соблюдением сроков, установленных коллективным договором муниципального

бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад № 62 “Улыбка” общеразвивающей и компенсирующей направленности», правилами внутреннего трудового распорядка.

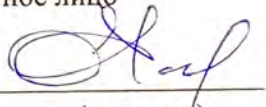
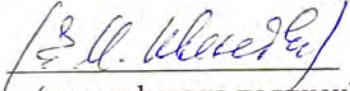
Выявленные в ходе проверки нарушения трудового законодательства необходимо устранить в течение 30 календарных дней со дня вручения экземпляра настоящего Акта исполняющему обязанности заведующего Муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением «Детский сад № 62 “Улыбка” общеразвивающей и компенсирующей направленности» Ивановой Елене Ивановне.

Отчет об устранении выявленных нарушений с приложением копий документов представить в Администрацию ЗАТО г.Железногорск по истечении срока, указанного в абзаце 2 пункта 8 настоящего акта.

Настоящий акт составлен в двух экземплярах, имеющих равную юридическую силу. Должностное лицо (лица), проводившее(ие) проверку:


(подпись) 
«28» февраля 2019г.

Руководитель подведомственной организации
либо уполномоченное им должностное лицо
подведомственной организации:


(подпись) 
(расшифровка подписи)

« 9 » 03 2019 г.

С настоящим актом ознакомлен: <*>

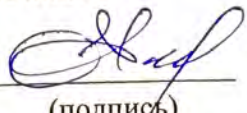
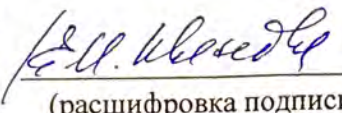
Руководитель подведомственной организации
либо уполномоченное им должностное лицо
подведомственной организации:

(подпись) _____
(расшифровка подписи)

« ____ » _____ 20 ____ г.

Экземпляр акта получил:

Руководитель подведомственной организации
либо уполномоченное им должностное лицо
подведомственной организации:


(подпись) 
(расшифровка подписи)

«01» 03 2019 г.

<*> В случае отказа руководителя подведомственной организации от ознакомления с актом уполномоченное должностное лицо вносит соответствующую запись.



Карточка № 21
учета средств и расчетов

за Декабрь 2018 г.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 62 "Улыбка" общеразвивающей и компенсирующей направленности"

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКПО

по ОКЕИ

КВР	0554051
Дата	01.01.2019
по ОКПО	50326669
по ОКПО	
по ОКЕИ	363

Учреждение
Структурное подразделение
Наименование дебитора (кредитора)
Единица измерения, руб

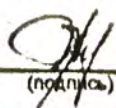
Номер счета 302.13

Примечание В документе отражены только данные, отвечающие условиям: КФО = «4».

Дата	Номер ж/о	Содержание операции	Корр. счет	Сумма		Остаток	
				по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало периода						-	36979,13
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001190 от 07.12.2018 12:01:29, платежное поручение 501880 от 07.12.2018; 07010210000010119, 830, №62зарплата ; 0701000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - М01-213 - 000 10	4.201.11	1547,94			35431,19
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001194 от 07.12.2018 12:01:33, платежное поручение 501868 от 07.12.2018; 07010210075880119, 830, №62зарплата ; 0701000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-213 - 75 880	4.201.11	35431,19			
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001209 от 07.12.2018 14:09:00, платежное поручение 523602 от 07.12.2018; 07010210074080119, 830, №62зарплата ; 0701000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-213 - 74 080	4.201.11	4515,00			-4515,00
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001292 от 25.12.2018 15:21:51, платежное поручение 296042 от 26.12.2018; 07010210000010119, 830, №62зарплата ; 0701000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - М01-213 - 000 10	4.201.11	5804,76			-10319,76
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001298 от 25.12.2018 15:29:18, платежное поручение 296032 от 26.12.2018; 07010210075880119, 830, №62зарплата ; 0701000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-213 - 75 880	4.201.11	13824,80			-24144,56

Дата	Номер ж/о	Содержание операции	Корр. счет	Сумма		Остаток	
				по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
1	2	3	4	5	6	7	8
26.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001298 от 25.12.2018 15:25:35, платежное поручение 296026 от 26.12.2018, 07010210075880119, 830, №62зарплата; 0701000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - КО4-213 - 75 880	4.201.11	35431,19			
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210074080119, 830, №62зарплата; 07010210074080119, 730, Налог на доходы физических лиц	4.303.01	256,00			-59831,75
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210075880119, 830, №62зарплата; 07010210075880119, 730, Налог на доходы физических лиц	4.303.01	2066,00			-61897,75
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210075880119, 830, Страховые взносы в ФСС; 07010210075880119, 730, №62зарплата	4.303.02		51321,99		-10575,76
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210000010119, 830, Страховые взносы в ФСС; 07010210000010119, 730, №62зарплата	4.303.02		5804,76		-4771,00
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210074080119, 830, Страховые взносы в ФСС; 07010210074080119, 730, №62зарплата	4.303.02		4771,00		
Итого				98876,88	61897,75		

Исполнитель _____
 Бухгалтер (должность)
 01 января 2019 г.
 (дата)


 (подпись)

Польгалева О.В.
 (расшифровка подписи)

Карточка № 14
 учета средств и расчетов
 за Декабрь 2018 г.

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 42 "Рыбка" общеразвивающей и компенсирующей направленности"

Утверждение _____
 Станционное подразделение _____
 наименование должности (подпись) _____
 Единица начисления руб _____

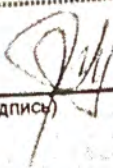
Возна по ОКУД	050001
Дата	01.01.2019
по ОКТО	30129999
по ОКТО	
по ОКЕУ	212
Номер счета	050001

Примечание: В документе отражены только данные, отвечающие условиям КОД = 04.

Дата	Полное ис.	Содержание операции	Корр. счет	Сумма		Счет		
				по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Сальдо на начало периода								195,00
07.12.2018	2	Справка на кассовый расход БГ001189 от 07.12.2018 12:01:28, платежное поручение 501885 от 07.12.2018, БГ010210075880112, Т30, №БЗарплата : БГ010000000000000, Б10, КОВ, 201901300210 (муниципальное задание), МНСУ - КОА-212 - 500 10	4.201.11	195,00				
07.12.2018	2	Справка на кассовый расход БГ001193 от 07.12.2018 12:01:32, платежное поручение 501871 от 07.12.2018, БГ010210075880112, Т30, №БЗарплата : БГ010000000000000, Б10, КОВ, 201901300210 (муниципальное задание), МНСУ - КОА-212 - 75 880	4.201.11	195,00				
25.12.2018	2	Справка на кассовый расход БГ001265 от 25.12.2018 15:24:53, платежное поручение 298030 от 25.12.2018, БГ010210075880112, Т30, №БЗарплата : БГ010000000000000, Б10, КОВ, 201901300210 (муниципальное задание), МНСУ - КОА-212 - 75 880	4.201.11	195,00				
25.12.2018	2	Справка на кассовый расход БГ001291 от 25.12.2018 15:25:58, платежное поручение 298048 от 25.12.2018, БГ010210075880112, Т30, №БЗарплата : БГ010000000000000, Б10, КОВ, 201901300210 (муниципальное задание), МНСУ - КОА-212 - 300 10	4.201.11	85,00				
28.12.2018	8	Ограничение остатков в учете БГ001000012 от 28.12.2018 12:00:14, сальдо начислений и удержаний 12 от 28.12.2018, БГ010210075880112, Т212, Доходиться бухгалтерам, БГ010210075880112, Т30, №БЗарплата	4.109.71		195,00			
							195,00	
							420,00	

Дата	Номер ж/о	Содержание операции	Корр. счет	Сумма		Остаток	
				по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
1	2	3	4	5	6	7	8
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12 00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210000010112, 212, Дошкольное образование; 07010210000010112, 730, №6 зарплата	4.109.71		65,00		
Итого				472,33	260,00		

Исполнитель _____ бухгалтер
(должность)
01 января 2019 г.
(дата)


(подпись)

Польгалова О.В.
(расшифровка подписи)

Карточка № 36
 учета средств и расчетов

за Декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды	
652031	
01.01.2018	
60326669	
383	
304 03	

Учреждение
 Структурное подразделение
 Наименование дебитора (кредитора)
 Единица измерения: руб

Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 62 "Улыбка" общеразвивающей и компенсирующей направленности"

Номер счета

Примечание В документе отражены только данные, отвечающие условиям: КФО = «4».

Дата	Номер ж/о	Содержание операции	Корр. счет	Сумма		Остаток	
				по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало периода							
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001195 от 07.12.2018 12:01:34, платежное поручение 501877 от 07.12.2018; 07010210000010111, 830, Елесина Анастасия Анатольевна; 0701000000000000, 610, (06) 20196Ц90210 (муниципальное задание), МДОУ - М01-211 - 000 10	4.201.11	2342,22			36882,63 37550,41
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001198 от 07.12.2018 12:01:42, платежное поручение 505531 от 07.12.2018; 07010210074080111, 830, УФК(Отдел судебных приставов); 0701000000000000, 610, (06) 20196Ц90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 74 080	4.201.11	4786,05			32764,36
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001199 от 07.12.2018 12:01:44, платежное поручение 505526 от 07.12.2018; 07010210074080111, 830, УФК(Отдел судебных приставов); 0701000000000000, 610, (06) 20196Ц90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 74 080	4.201.11	4786,05			27978,31
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001200 от 07.12.2018 12:01:46, платежное поручение 505523 от 07.12.2018; 07010210074080119, 830, УФК(Отдел судебных приставов); 0701000000000000, 610, (06) 20196Ц90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-213 - 74 080	4.201.11	1283,53			26694,78
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001201 от 07.12.2018 12:01:47, платежное поручение 505534 от 07.12.2018; 07010210074080119, 830, УФК(Отдел судебных приставов); 0701000000000000, 610, (06) 20196Ц90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-213 - 74 080	4.201.11	1283,53			25411,25

Дата	Номер ж/о	Содержание операции	Корр. счет	Сумма		Остаток	
				по дебету 5	по кредиту 6	по дебету 7	по кредиту 8
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ 001202 от 07.12.2018 12:01:48, платежное поручение 505519 от 07.12.2018; 07010210075880111, 830, УФК(Отдел судебных приставов); 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 75 880	4.201.11	11707,30			11707,30
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001206 от 07.12.2018 12:01:52, платежное поручение 501851 от 07.12.2018; 07010210000010111, 830, Территориальная профсоюзная организация; 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - М01-211 - 000 10	4.201.11	1222,18			1222,18
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001206 от 07.12.2018 12:01:52, платежное поручение 501851 от 07.12.2018; 07010210075880111, 830, Территориальная профсоюзная организация; 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 75 880	4.201.11	10438,74			2043,05
07.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001206 от 07.12.2018 12:01:52, платежное поручение 501851 от 07.12.2018; 07010210074080111, 830, Территориальная профсоюзная организация; 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 74 080	4.201.11	2043,05			
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001299 от 25.12.2018 15:31:16, платежное поручение 296021 от 26.12.2018; 07010210000010111, 830, Елесьина Анастасия Анатольевна; 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - М01-211 - 000 10	4.201.11	2221,79			-2221,79
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001302 от 25.12.2018 16:35:32, платежное поручение 295851 от 26.12.2018; 07010210074080111, 830, УФК(Отдел судебных приставов); 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 74 080	4.201.11	4896,70			-7118,49

Дата	Номер ж/о	Содержание операции	Корр счет	Сумма		Остаток	
				по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
1	2	3	4	5	6	7	8
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001303 от 25.12.2018 15:36:42, платежное поручение 295849 от 26.12.2018, 07010210074080111, 830, УФК(Отдел судебных приставов), 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 74 080	4.201.11	4896,70			-12015,19
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001304 от 25.12.2018 15:37:19, платежное поручение 295853 от 26.12.2018, 07010210075880111, 830, УФК(Отдел судебных приставов); 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 75 880	4.201.11	11707,30			-23722,49
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001310 от 25.12.2018 15:43:42, платежное поручение 296018 от 26.12.2018; 07010210000010111, 830, Территориальная профсоюзная организация; 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - М01-211 - 000 10	4.201.11	1505,21			-25227,70
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001310 от 25.12.2018 15:43:42, платежное поручение 296018 от 26.12.2018; 07010210075880111, 830, Территориальная профсоюзная организация; 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 75 880	4.201.11	11867,55			-37095,25
25.12.2018	2	Заявка на кассовый расход БГ001310 от 25.12.2018 15:43:42, платежное поручение 296018 от 26.12.2018; 07010210074080111, 830, Территориальная профсоюзная организация; 070100000000000000, 610, (06) 20196Щ90210 (муниципальное задание), МДОУ - К04-211 - 74 080	4.201.11	2626,86			-39722,11
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210000010111, 830, №62зарплата ; 07010210000010111, 730, Территориальная профсоюзная организация	4.302.11		1505,21		-38216,90
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210074080111, 830, №62зарплата ; 07010210074080111, 730, Территориальная профсоюзная организация	4.302.11		2626,86		-35590,04

13758,9

12481,7

2043,05

-2221,7

-7118,4

ИД №
 от Дата
 номер
 отчета
 1-08

Дата	Номер ж/о	Содержание операции	Корр. счет	Сумма		Остаток	
				по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
1	2	3	4	5	6	7	8
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210075880111, 830, №62зарплата ; 07010210075880111, 730, Территориальная профсоюзная организация	4.302.11		11887,55		
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210000010111, 830, №62зарплата ; 07010210000010111, 730, Елесина Анастасия Анатольевна	4.302.11		2221,79		21565,76
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210074080111, 830, №62зарплата ; 07010210074080111, 730, УФК(Отдел судебных приставов)	4.302.11		9793,40		-11707,30
26.12.2018	6	Отражение зарплаты в учете БГ000000012 от 26.12.2018 12:00:14, своды начислений и удержаний 12 от 26.12.2018; 07010210075880111, 830, №62зарплата ; 07010210075880111, 730, УФК(Отдел судебных приставов)	4.302.11		11707,30		
Итого					79614,74	39722,11	



Противоположно-протоучетовано на
 листках
 Главный специалист экономист
 по ф.д.у. В.В. Яковлева

Исполнитель Бухгалтер
 (должность) (подпись) (расшифровка подписи)
 01 января 2019 г.
 (дата)