



**МИНИСТЕРСТВО ТРУДА И СОЦИАЛЬНОГО
РАЗВИТИЯ**

РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН

(Минтруд РД)

П Р И К А З

«24» мая 2024 г.

№ 10-340

г. Махачкала

**О результатах аудиторской проверки
финансово – хозяйственной деятельности
государственного бюджетного учреждения Республики Дагестан
«Комплексный центр социального обслуживания населения
в муниципальном образовании «Гергебильский район»**

Аудиторской проверкой, проведенной Министерством труда и социального развития Республики Дагестан (далее – Министерство), выявлены нарушения и недостатки в деятельности ГБУ РД «Комплексный центр социального обслуживания населения в муниципальном образовании «Гергебильский район» (далее – Центр) за 2023 год.

В нарушение приказа Министерства транспорта РФ от 11.09.2020г. №368 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов» в ряде случаев в путевых листах не заполняются обязательные пункты, (остаток горючего, расход по норме и фактический расход горючего, точный маршрут следования).

В нарушение Федерального закона от 6.12.2011г. № 402-ФЗ и письма Минфина России от 30.10.2007 N03-03-06/1/745 не был составлен дефектный акт, обосновывающий необходимость проведения ремонтных работ, в котором указываются выявленные дефекты и необходимые и (или) рекомендуемые мероприятия, работы по их устранению, а также отсутствует Акт установки или Акт выполненных работ (договор №109-11/23 от 17.11.2023 г. и договор №15-02/23 от 14.02.2023 г.).

В нарушение постановления Правительства РД от 28 апреля 2009 года №117 (приложение №2) надбавка за опасные для здоровья и тяжелые

условия труда установлена работникам, не обслуживающим и не работающим непосредственно с контингентом Центра.

В нарушение Федерального закона от 6.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в ряде случаев в Центре отсутствуют акты сверки взаимных расчетов с поставщиками коммунальных услуг.

В нарушение Устава ГБУ РД КЦСОН в МО «Гергебильский район» при заключении договоров и совершении иных сделок директор Центра не включил в обязательном порядке во все договоры заверение контрагента, что контрагент ознакомлен с Уставом, в том числе, в части ограничения полномочий директора Центра.

В нарушение приказа Минфина России от 01.12.2010г. №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления...» Центром не ведется в 1С «Зарплата и кадры».

В нарушение Трудового кодекса Российской Федерации и рекомендаций письма Минтруда России от 03.02.2016г. №14-1/10/В-660 заработная плата за первую половину месяца рассчитана не по фактически отработанному времени.

В нарушение статьи 73 Бюджетного кодекса Российской Федерации Центром не ведется реестр закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов.

В нарушение указаний Банка России от 11 марта 2014 г. № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» приказом по Центру не установлен лимит остатка денежной наличности в кассе.

В нарушение статьи 25 ФЗ о занятости населения в РФ от 19.04.1991 г. № 1032-1 Центром не предоставлена информация о наличии свободных рабочих мест и вакантных должностей, созданных или выделенных рабочих местах для трудоустройства инвалидов в соответствии с установленной квотой для приема на работу инвалидов, включая информацию о локальных нормативных актах, содержащих сведения о данных рабочих местах, выполнении квоты для приема на работу инвалидов.

В нарушение приказа Министерства транспорта РФ от 11.09.2020г. №368 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов» книга учета движения путевых листов на служебный автотранспорт ведется не должным образом.

В нарушение постановления Госкомстата России от 05.01.2004 г. № 1 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты» в ряде случаев личные карточки работников заполняются не в полном объеме.

В нарушение Трудового кодекса РФ в ряде случаев в личных делах работников копии документов не заверены или заверены не должным образом.

В нарушение приказа Минтруда РФ от 26 апреля 2013 г. № 167н «Об утверждении рекомендаций по оформлению трудовых отношений...» в связи с существенными изменениями условий оплаты труда (должностной оклад) не заключены дополнительные соглашения с отдельными работниками Центра.

В нарушение приказа Минтруда России от 19.05.2021г. №320н «Об утверждении формы, порядка ведения и хранения трудовых книжек» книга учета движения трудовых книжек и вкладышей к ним в Центре ведется не должным образом.

В нарушение статьи 68 Трудового кодекса РФ при приеме на работу в Центр работники до заключения трудового договора не ознакомлены под роспись с коллективным договором.

В нарушение Порядка предоставления социальных услуг поставщиками социальных услуг в форме социального обслуживания на дому в Республике Дагестан, утвержденного постановлением Правительства Республики Дагестан от 14 ноября 2017 года № 268, Центром не надлежащим образом исполняются обязанности по предоставлению социальных услуг гражданам по индивидуальным программам.

В нарушение приказа Минтруда РД от 10 мая 2017 г. № 04/2-300 «Об организации деятельности службы «Мобильная бригада» в комплексных центрах социального обслуживания населения Республики Дагестан» в Центре отсутствует утвержденное положение о службе «Мобильная бригада», отсутствует приказ Центра об утверждении состава бригады.

В нарушение пункта 4.5 приказа Минтруда РД от 10 мая 2017 г. № 04/2-300 «Об организации деятельности службы «Мобильная бригада» в комплексных центрах социального обслуживания населения Республики Дагестан» журнал учета заявок граждан, нуждающихся в услугах мобильной бригады, в Центре ведется не должным образом.

В нарушение статьи 34 Федерального закона «Об основах социального обслуживания граждан Российской Федерации» Центром не представлены документы, подтверждающие проведение общественного контроля в 2023 году в сфере социального обслуживания гражданами, общественными и иными организациями.

В нарушение статьи 21 Федерального закона «Об основах социального обслуживания граждан Российской Федерации» Центром не получена информация о гражданах, нуждающихся в срочных социальных услугах от образовательных или иных организаций, не входящих в систему социального обслуживания.

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. За допущенные нарушения и недостатки в деятельности ГБУ РД «Комплексный центр социального обслуживания населения в муниципальном образовании «Гергебильский район» директору Центра А.Ю. Магомедову объявить выговор.

2. Директору Центра А.Ю. Магомедову обеспечить:
устранение нарушений и недостатков, выявленных проверкой;
привлечение к дисциплинарной ответственности работников Центра, виновных в допущенных нарушениях, с представлением копии приказа в Министерство;

до **22 июня 2024** года предоставление в Министерство информации об устранении выявленных проверкой нарушений и недостатков с приложением подтверждающих документов;

размещение акта аудиторской проверки финансово – хозяйственной деятельности на официальном сайте в информационно – телекоммуникационной сети «Интернет» (www.bus.gov.ru).

3. Отделу по работе со средствами массовой информации Министерства (Н.У. Джамалутдиновой) разместить настоящий приказ на официальном сайте Министерства (<https://dagmintrud.ru>) в информационно – телекоммуникационной сети «Интернет».

4. Контроль за исполнением пункта 2 настоящего приказа возложить на контрольно – ревизионное управление Министерства.

Министр



М. Казиев

Разослано: в дело, управлению аналитической и сводной работы, контрольно-ревизионному управлению, отделу кадров, правового регулирования, учреждениям социального обслуживания