



Министр физической культуры и спорта  
Республики Коми  
Н.М.Бережной  
«31» января 2017 года

Отчет по Плану контрольной деятельности на 2016 год в государственных учреждениях,  
в отношении которых Министерство физической культуры и спорта Республики Коми  
осуществляет функции и полномочия учредителя

№ п/п	Наименование учреждения	Сроки проведения	Вопросы, подлежащие проверке	Результаты проверки (выявленные замечания, выданные рекомендации)
1	ГБУ РК «Центр спортивной подготовки сборных команд по адаптивным видам спорта и развитию адаптивной физической культуры»	01.03.2016- 31.03.2016	<u>Комплексная проверка согласно программе</u>	<p>1. Выявлено несоответствие данных в официальных документах Учреждения. Положение по оплате труда рекомендовано актуализировать.</p> <p>2. Месячный фонд оплаты труда в штатном расписании учреждения за период с 01.01.2015 года по 01.11.2015 года отражен некорректно.</p> <p>3. В части документации по спортивной подготовке:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- отсутствует анализ индивидуальных планов спортсменов;</li><li>- отсутствуют протоколы поручений по итогам планерки учреждения;</li><li>- не разработаны планы работы отделов (по направлениям деятельности);</li><li>- информация на сайте учреждения не актуальна;</li></ul> <p>Рекомендовано устранить выявленные нарушения.</p> <p>4. В части документации по охране труда, антитеррористической защищенности:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- отсутствует Инструкция по действиям персонала в случае угрозы совершения или совершения террористического акта;</li><li>- отсутствует Журнал регистрации инструктажа по антитеррористической защищенности;</li><li>- инструкция по проведению вводного инструктажа утратила силу в связи с истечением нормативного срока действия. Отсутствуют инструкции по охране труда для работников учреждения по должностям;</li><li>- отсутствует приказ о назначении ответственного по охране труда.</li></ul> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- разработать и утвердить недостающие в Учреждении Инструкции;</li><li>- завести Журнал регистрации инструктажа по антитеррористической защищенности;</li><li>- обучить и назначить приказом ответственное лицо по охране труда.</li></ul>

2 2.1	ГБУДО РК «Детско-юношеская конноспортивная школа»	18.04.2016-16.06 2016	<u>Комплексная проверка согласно программе</u>	<p>1. В Учреждении отсутствует Положение о комиссии по распределению стимулирующих выплат. Выявлено нарушение документального оформления работы комиссии по распределению стимулирующих выплат. Рекомендовано разработать и утвердить локальный нормативный акт регулирующий вопросы работы комиссии по распределению стимулирующих выплат.</p> <p>2. Выявлено нарушение документального оформления при поручении работнику выполнения дополнительной работы, совместительства. Рекомендовано провести внутреннюю проверку договоров совместительства/совмещения, привести их в соответствие с действующим законодательством и внутренними локальными актами Учреждения.</p> <p>3. В части вопросов оказания учреждением предпринимательской деятельности выявлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- в Учреждении отсутствует Порядок ценообразования;</li> <li>- некорректное оформление первичных документов за оказанные платные услуги;</li> <li>- установление стоимости платных услуг с учетом скидок, предусмотренных коллективным договором учреждения, не регламентировано преysкурантом цен;</li> <li>- заключение договоров безвозмездного содержания лошадей частных владельцев в конюшнях учреждения и принятие лошадей частных владельцев в безвозмездное пользование для организации учебно-тренировочного процесса в учреждении без согласования с учредителем.</li> </ul> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- оказывать платные услуги строго в соответствии с Положением о внебюджетной деятельности и утвержденным преysкурантом цен;</li> <li>- обеспечить отдельный учет расходов на содержание лошадей, находящихся в Учреждении на основании договоров возмездного оказания услуг;</li> <li>- оформлять первичные документы в соответствии с преysкурантами цен;</li> <li>- предоставление скидок на оказываемые услуги предусмотреть в преysкуранте цен;</li> <li>- не допускать заключения договоров безвозмездного пользования по содержанию частных лошадей и использования их в тренировочных занятиях без согласования с учредителем.</li> </ul> <p>4. Выявлено нарушение по распределению должностных обязанностей по должности заместитель директора. Рекомендовано привести структуру Учреждения в соответствии с распределением должностных обязанностей.</p>
----------	---	-----------------------	--	---



2.2		06.07.2016-07.07.2016	<p><u>Внеплановая проверка</u> Приказ Министерства физической культуры и спорта Республики Коми от 04.07.2016 г. № 01-12/224</p>	<p>1. Выявлено, что не все тренеры-преподаватели ознакомлены с должностной инструкцией. Рекомендовано организовать своевременное ознакомление сотрудников с должностными инструкциями.</p> <p>2. Установлено, что не у всех педагогических работников в личном деле имеется:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- справка о наличии (отсутствии) судимости;</li> <li>- копия диплома об образовании по специальности «Физическая культура и спорт» или иных направлений установлено, что на момент проведения проверки тренер-преподаватель не соответствовал предъявляемым требованиям в связи с отсутствием соответствующего образования и не мог осуществлять трудовую деятельность в данной должности.</li> </ul> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- привести личные дела в соответствие;</li> <li>- при отсутствии необходимого образования у педагогических работников произвести перевод на другую должность при наличии вакансий в учреждении в соответствии с имеющимся образованием, либо уволить данных сотрудников в соответствии с п. 3 ст. 81 Трудового Кодекса РФ «несоответствие работника занимаемой должности или выполняемой работе вследствие недостаточной квалификации, подтвержденной результатами аттестации» или в соответствии со ст. 78 Трудового Кодекса РФ «Расторжение трудового договора по соглашению сторон».</li> </ul> <p>3. Расписание учебно-тренировочных занятий тренеров-преподавателей учреждения в период с 13 июня по 6 июля текущего года составлено в нарушение постановления Правительства Республики Коми от 22 октября 2007 г. № 241 «Об оплате труда работников государственных образовательных организаций Республики Коми».</p> <p>4. Пункт 2 приказа учреждения от 8 июня 2016 г. № 01-06/88а нарушает:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- пункт 2.1 приказа Агентства Республики Коми по физической культуре и спорту от 25 декабря 2015 г. № 01-12/348 «Об установлении сроков реализации дополнительных общеобразовательных программ дополнительной предпрофессиональной программы и программ спортивной подготовки по виду спорта», который гласит, что «...срок реализации дополнительной предпрофессиональной программы – 44 недели в год.»;</li> <li>- пункт 39 раздела 12 «Требования к условиям реализации Программы и срокам обучения» приказа Минспорта России от 12 сентября 2013 г. № 730 «Об утверждении федеральных государственных требований к минимуму содержания, структуре, условиям реализации дополнительных</li> </ul>
-----	--	-----------------------	--	---



				предпрофессиональных программ в области физической культуры и спорта и к срокам обучения по этим программам».
2.3		06.10.2016	Внеплановая проверка Приказ от 05.10.2016 года № 01-12/354 Проверка наполняемости групп	<p>Выявлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- во время проведения контрольного мероприятия на двух тренировочных занятиях из двух проверенных присутствовали не все воспитанники. Документов, подтверждающих наличие уважительной причины их отсутствия не представлено.</li> <li>- на тренировочном занятии присутствовал тренер, не соответствующий расписанию занятий.</li> </ul> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- на спортсменов, находящихся на больничном предоставить копии справок о болезни и освобождении от спортивных занятий;</li> <li>- при необходимости вносить изменения в расписания тренировочных занятий, предоставить индивидуальные планы подготовки группы;</li> <li>- предоставить документ подтверждающий обоснованность замены тренера.</li> </ul>
2.4	ГБУ ДО РК «ДЮСШ по футболу»	26.09.2016- 26.10.2016	<u>Комплексная проверка согласно программе</u>	<p>1. Выявлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- несоответствие данных в официальных документах Учреждения;</li> <li>- нарушение документального оформления при поручении работнику выполнения дополнительной работы, договоров совместительства, договоров гражданско-правового характера;</li> <li>- в Учреждении отсутствуют: Инструкция по проведению вводного инструктажа. И Инструкции по охране труда для работников учреждения по должностям</li> </ul> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- актуализировать локальные нормативные акты Учреждения.</li> <li>- при оформлении документов, регламентирующих выполнение трудовых функций строго соблюдать нормы трудового законодательства;</li> <li>- разработать и утвердить недостающие инструкции.</li> </ul> <p>2. В нарушение установленных требований инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год не проводилась.</p> <p>3. В нарушение требований Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 г. № 33н:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- в отчетах, представляемых Учредителю, не отражается долгосрочная</li> </ul>



				<p>и просроченная дебиторская и кредиторская задолженность;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- показатели годовой отчетности по расчетам с дебиторами и кредиторами по состоянию на 01.01.2015г. и на 01.01.2016г. не подтверждены результатами инвентаризации обязательств, а также актами сверок с дебиторами и кредиторами.</li> </ul> <p>4. Отсутствует систематический контроль за состоянием расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности, что привело к образованию долгосрочной и просроченной дебиторской и кредиторской задолженности.</p> <p>Рекомендовано своевременно проводить инвентаризацию активов и обязательств.</p>
3 3.1	ГБУ ДО РК «Детско-юношеская спортивная школа №2»	01.04.2016-29.04.2016	<p>Проверка по результатам устранения нарушений по предыдущему акту проверки (Выполнение государственного задания на оказание государственных услуг, проверка обоснованности и эффективности использования субсидий, выделенных в качестве финансового обеспечения выполнения государственного задания)</p>	<p>1. Большая часть замечаний по предыдущему акту Учреждением устранена. Однако, частично не приведена в соответствие с Положением об оплате труда учреждения, наполняемость групп.</p> <p>2. Выявлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- расхождение часовой нагрузки в расписании занятий с тарификационным списком;</li> <li>- неоднократное нарушение в части несвоевременного внесения изменений в списочный состав учащихся;</li> <li>- отсутствие должного контроля за организацией учебно-тренировочного процесса в учреждении, в некоторых случаях отсутствуют документы подтверждающие обоснованность отсутствия (пропуска) на занятии учащихся.</li> </ul> <p>- не обеспечена сохранность контингента и соответственно выполнение государственного задания по группам «настольный теннис» и «тяжелая атлетика»</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- не определена периодичность и порядок внесения изменений в списочный (тарификационный) состав учащихся;</li> <li>- отсутствуют локальные нормативные акты, регулирующих организацию спортивной подготовки.</li> </ul> <p>Рекомендовано привести в соответствие расписание занятий с тарификационным списком, наладить работу по внутреннему контролю организации учебно-тренировочного процесса, устранить выявленные нарушения.</p>
3.2		11.07.2016-31.07.2016	<p>Проверка внебюджетной деятельности учреждения. Анализ платных услуг.</p>	<p>1. Выявлено несоответствие данных в официальных документах Учреждения.</p> <p>2. Выявлено несоответствие отражения показателей деятельности Учреждения в различных отчетных формах.</p>



				<p>3. Выявлено отсутствие утвержденных расчетов и прейскурантов цен по ряду оказываемых услуг. Рекомендовано оказывать платные услуги строго в соответствии с нормативными актами Учреждения по ведению предпринимательской деятельности.</p> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- актуализировать учредительные и иные правоустанавливающие документы Учреждения;</li> <li>- обеспечить однородность показателей в различных отчетных формах, предоставляемых на рассмотрение учредителя;</li> <li>- при заключении договоров безвозмездного пользования предусматривать возмещение всех расходов Учреждения по содержанию помещений в размере не менее себестоимости услуг (коммунальные услуги, услуги по содержанию помещений (в частности уборка залов), а также амортизационные расходы).</li> </ul>
3.3		14.09.2016-30.09.2016	Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении закупок и о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.	<p>1. Выявлены нарушения требований п.5 ч.1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ: Учреждением превышена сумма годового объема закупок по п.5 ч.1 ст. 93 (закупки на сумму, не превышающие четыреста тысяч рублей).</p> <p>2. Выявлены нарушения требований ч.2 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ: Учреждением извещение об осуществлении закупки на холодное водоснабжение и водоотведение у единственного поставщика по п.8 ч.1 ст.93 (по договору №286 от 30.01.2015г), размещено в ЕИС после заключения договора.</p> <p>3. Выявлены нарушения требований ч.10 ст. 21 и ч.2 ст. 112 Федерального закона №44-ФЗ: Учреждением нарушены сроки размещения плана-графика на официальном сайте на 2016 год.</p> <p>4. Нарушены требования ч. 9 и ч. 11 ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ: Учреждением не по всем этапам размещались отчеты об исполнении отдельных этапов исполнения контрактов в ЕИС.</p> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- провести совещание с ответственными сотрудниками учреждения о необходимости соблюдения норм Закона 44-ФЗ;</li> <li>- организовать обучение, не имеющих соответствующей квалификации, сотрудников на курсах в сфере размещения государственных закупок.</li> </ul>
4		06.10.2016	Внеплановая проверка Приказ от 05.10.2016 года № 01-12/354	<p>Выявлено: во время проведения контрольного мероприятия на трех тренировочных занятиях из пяти проверенных присутствовали не все воспитанники. Документов, подтверждающих наличие уважительной</p>



			Проверка наполняемости групп	<p>причины их отсутствия не представлено.</p> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- на спортсменов, находящихся на выездах представить копии приказов с приложением списочного состава;</li> <li>- на спортсменов, находящихся на больничном предоставить копии справок о болезни и освобождении от спортивных занятий;</li> <li>- при необходимости вносить изменения в расписания тренировочных занятий, предоставить индивидуальные планы подготовки группы.</li> </ul>
5 5.1	ГБУ ДО РК «Детско-юношеская спортивная школа № 4»	15.08.2016-15.09. 2016	Проверка по соблюдению штатно-сметной дисциплины в рамках обоснованности и эффективности использования субсидий, выделенных в качестве финансового обеспечения выполнения государственных задания.	<p>1. Выявлено несоответствие данных в официальных документах Учреждения.</p> <p>2. Выявлено нарушение документального оформления при оформлении внутреннего совместительства.</p> <p>3. Выявлено нарушение документального оформления работы комиссии по подведению итогов оценки эффективности труда работников в Учреждении.</p> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- актуализировать учредительные и иные правоустанавливающие документы Учреждения;</li> <li>- не допускать некорректного оформления внутренней документации учреждения.</li> </ul>
5.2		14.09.2016-30.09.2016	Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении закупок и о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.	<p>1. Выявлены нарушения требований ч. 9 и ч. 11 ст.94 Федерального закона № 44-ФЗ и Положения о подготовке и размещении в ЕИС в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. № 1093:</p> <p>1.) Учреждением размещен отчет об исполнении результата отдельного этапа исполнения контракта в ЕИС с нарушением срока (более семи дней);</p> <p>2.) Учреждением не размещены отчеты об исполнении результата отдельных этапов исполнения контрактов в ЕИС за период с января 2015 по август 2015 г. по ряду договоров.</p> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- провести совещание с ответственными сотрудниками учреждения о необходимости соблюдения норм Закона 44-ФЗ;</li> <li>- организовать обучение, не имеющих соответствующей квалификации, сотрудников на курсах в сфере размещения государственных закупок.</li> </ul>
6	ГАУ РК «Центр	01.12.2016-	Проверка по результатам	1. Выявлено несоответствие данных в официальных документах



	спортивных мероприятий и пропаганды физической культуры и спорта»	20.12.2016	устранений нарушений по предыдущему акту проверки. Проверка внебюджетной деятельности, проверка документации мероприятий.	<p>Учреждения.</p> <p>2. Учреждение оказывает часть услуг, не предусмотренных Уставом, Положением о внебюджетной деятельности, не зарегистрированных в налоговых органах.</p> <p>3. В Учреждении отсутствует Порядок ценообразования.</p> <p>4. Большая часть замечаний по предыдущему акту Учреждением не устранена:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- порядок ценообразования не разработан;</li> <li>- калькуляция цен с учетом рентабельности не рассчитана;</li> <li>- мониторинг потребности в оказываемых услугах и доходности от их оказания не проводится;</li> <li>- Информация о фактических расходах и доходах от оказываемых платных услуг к проверке не представлена</li> </ul> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- актуализировать учредительные и иные правоустанавливающие документы Учреждения;</li> <li>- разработать и утвердить локальный нормативный акт, регулирующий вопросы определения цен на платные услуги;</li> <li>- не допускать невыполнения замечаний актов ревизий.</li> </ul>
7	<p>ГБУ РК «Спортивная школа по конному спорту»</p> <p>ГБУ РК «Спортивная школа по футболу»</p> <p>ГБУ РК «Спортивная школа олимпийского резерва №1»</p> <p>ГБУ РК «Спортивная школа №2»</p> <p>ГБУ РК «Спортивная школа олимпийского резерва «Юность»</p> <p>ГБУ РК «Спортивная школа олимпийского резерва»</p>	24.10.2016-01.11.2016	<p><u>Внеплановая проверка по приказу от 18.10.2016г №01-12/375</u></p> <p>Проведение контрольного мероприятия за работой групп по адаптивной физической культуре и спорту в государственных учреждениях Республики Коми</p>	<p>Нарушения в работе групп по адаптивной физической культуре и спорту выявлены только в ГБУ РК «Спортивная школа конному спорту»:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- на момент проверки занятие группы по адаптивной физической культуре и спорту по расписанию занятий не проводилось.</li> </ul> <p>Рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- организовать внутришкольный контроль за проведением занятий группы по адаптивной физической культуре и спорту;</li> <li>- обеспечить наполняемость группы в соответствии с утвержденной тарификацией и проведение занятий в соответствии с утвержденным расписанием занятий.</li> </ul>