

ДЕПАРТАМЕНТ ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ ГОРОДА МОСКВЫ

ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ГОРОДА МОСКВЫ
«СЛУЖБА КОНТРОЛЯ И БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА
ДЕПАРТАМЕНТА ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ
ГОРОДА МОСКВЫ»

ПРИКАЗ

от 29 МАР 2017

№ 47

О проведении комплексной ревизии финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Москвы Комплекса социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы

В соответствии с приказом Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы (далее - Департамент) от 28 марта 2017 г. № 228 «О назначении комплексной ревизии финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Москвы Комплекса социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Для проведения плановой выездной комплексной ревизии финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Москвы Комплекса социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы, расположенного по адресу: город Москва, Пятницкое шоссе, дом 31, корпус 2, направить ревизионную группу Управления контроля и финансового аудита под руководством заместителя начальника отдела **Милешкиной И.Ю.**

2. Ревизию провести за период с 1 декабря 2014 г. по 31 марта 2017 г. в срок с **12 апреля 2017 г. по 12 мая 2017 г.**

3. Начальнику Управления контроля и финансового аудита **Расторгуевой В.С.** до **8 июня 2017 г.** подготовить обобщенные материалы ревизии для предоставления руководителю Департамента.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя директора ГКУ «СК ДТСЗН города Москвы» **Сгибнева А.В.**

Директор



И.В. Гордеев



ПРАВИТЕЛЬСТВО МОСКВЫ
ДЕПАРТАМЕНТ ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ
ГОРОДА МОСКВЫ

П Р И К А З

от 28 марта 2017

№ 228

О назначении комплексной ревизии финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Москвы Комплекса социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы

В соответствии с пунктом 19 Плана ревизий финансово-хозяйственной деятельности Государственного казенного учреждения города Москвы «Служба контроля и бухгалтерского учета Департамента труда и социальной защиты населения города» на 2017 год, утвержденного руководителем Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. С 12 апреля 2017 г. по 12 мая 2017 г. провести плановую выездную комплексную ревизию финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Москвы Комплекса социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы (ГБУ КСЖД), расположенного по адресу: город Москва, Пятницкое шоссе, дом 31, корпус 2, за период с 1 декабря 2014 г. по 31 марта 2017 г. (программа ревизии - приложение 1).

2. Государственному казенному учреждению города Москвы «Служба контроля и бухгалтерского учета Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы» (ГКУ «СК ДТСЗН города Москвы») (Гордеев И.В.):

2.1. Сформировать ревизионную группу для проведения ревизии.

2.2. Обобщенные материалы ревизии предоставить руководителю Департамента до 9 июня 2017 г.

3. Управлению организации социального обслуживания (Романова О.С.), Государственному казенному учреждению города Москвы «Дирекция по обеспечению деятельности организаций труда и социальной защиты населения города Москвы» (Кобзарь С.Б.) обеспечить проведение проверок по

направлениям работы своих подразделений и предоставить в ГКУ «СК ДТСЗН города Москвы» справки проверок до 11 мая 2017 г.

4. ГБУ КСЖД (Ахрамеева Н.А.) обеспечить предоставление всех необходимых документов и создание надлежащих условий для работы ревизионной группы.

5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Департамента Белова А.Г.

Руководитель Департамента



В.А. Петросян

Приложение 1
к приказу Департамента труда и
социальной защиты населения
города Москвы
от «5» августа 2017 г. № 203

ПРОГРАММА ПРОВЕДЕНИЯ РЕВИЗИИ

финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Москвы
Комплекса социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы

№	Вопросы проверки	Исполнители
1.	Краткая характеристика Учреждения. Проверка соответствия учредительных и регистрационных документов осуществляемой учреждением деятельности. Целевое и эффективное использование объектов собственности города Москвы, закрепленных за учреждением на праве оперативного управления.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
2.	Источники и объемы финансирования деятельности Учреждения. Показатели плана ФХД и государственного задания, их исполнение.	ГКУ «СК ДТСЗН города Москвы»
3.	Правомерность оказания платных услуг, осуществление иной приносящей доход деятельности. Наличие утвержденных цен (тарифов) на оказание платных услуг, направления расходования средств. Наличие целевых поступлений, добровольных пожертвований.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
4.	Общая сумма бюджетных средств, израсходованных на оплату работ, услуг, поставку материальных ценностей по контрактам и по договорам малого объема.	ГКУ «СК ДТСЗН города Москвы»
5.	Целевое и эффективное расходование средств бюджетных субсидий и поступлений от оказания платных услуг. Выборочные проверки исполнения условий государственных контрактов и по договорам малого объема. Обоснованность расходования средств на техническое обслуживание и текущий ремонт оборудования, благоустройство территории; на оплату услуг связи, охраны, вывоз ТБО и КГМ, прочих услуг и расходов.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
6.	Наличие дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности. Причины задержки платежей. Своевременность проведения сверок расчетов дебиторской и кредиторской задолженности. Меры по взысканию дебиторской и кредиторской задолженности. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
7.	Обоснованность начисления заработной платы, отпускных, компенсаций, стимулирующих надбавок, премий. Правильность установления размеров должностных окладов в соответствии с профессиональными квалификационными группами и квалификационными уровнями. Правильность исчисления средней заработной платы. Проверка учета рабочего времени, соблюдение установленного режима работы.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
8.	Своевременность проведения расчетов по платежам в бюджет и по страховым взносам во внебюджетные фонды.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
9.	Обоснованность расходования денежных средств на содержание автотранспорта и списание топлива.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
10.	Рациональное расходование денежных средств на приобретение оборудования, мягкого инвентаря и других материальных ценностей. Соответствие учета основных средств и материальных запасов установленным требованиям. Наличие договоров о полной материальной ответственности. Правильность и своевременность списания нефинансовых активов, полнота проведения инвентаризации. Выборочная проверка фактического наличия материальных ценностей и обеспечение их сохранности.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
11.	Соответствие приобретаемых материальных ценностей требованиям технических условий и требованиям нормативных документов по показателям качества. Анализ цен на приобретаемые материальные ценности.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»

12.	Правильность учета гуманитарной и благотворительной помощи.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
13.	Предоставление льготных услуг по обеспечению клиентов горячим питанием	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
14.	Организация торгового и бытового обслуживания клиентов по сниженным ценам	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
15.	Проверка состояния бухгалтерского учета. Правильность оформления кассовых документов и ведения кассовых операций. Правильность отражения хозяйственных операций по расчетам с подотчетными лицами на счетах бухгалтерского учета. Наличие установленных регистров бухгалтерского учета, своевременность отражения в них данных первичных учетных документов. Соответствие данных регистров бухгалтерского учета данным Главной книги. Анализ состояния внутреннего контроля, наличие Положения о контроле, Учетной политики. Принятие мер по устранению нарушений, выявленных в ходе предыдущей и данной ревизии.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
16.	Ведение кадрового делопроизводства и учета. Анализ организационно-штатной структуры. Обоснованность предоставления отпусков, в том числе дополнительных. Соответствие содержания Коллективного договора нормам трудового законодательства.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»
17.	Проверка правильности ведения личных дел проживающих, соблюдение правил регистрации и снятия граждан с регистрационного учета.	Управление организации социального обслуживания
18.	Организация и обеспечение обслуживания проживающих через лечебно-профилактические учреждения здравоохранения, оказание медицинской помощи (доврачебной).	Управление организации социального обслуживания
19.	Состояние дезинфекционного режима, санитарно-гигиенического обслуживания клиентов и эпидемиологического режима. Выполнение предписаний актов СЭС.	Управление организации социального обслуживания
20.	Соответствие сметной стоимости фактически выполненным работам. Выборочный контрольный обмер согласно актов ф.2. Правильность расходования и списания строительных материалов, обоснованность применения коэффициентов пересчета сметной стоимости строительно-монтажных работ, а также лимитированных затрат.	ГКУ «Дирекция по обеспечению деятельности организаций труда и социальной защиты населения г. Москвы»
21.	Соблюдение требований пожарной безопасности.	ГКУ «СК ДТСЗН г. Москвы»



П РА В И Т Е Л Ъ С Т В О М О С К В Ы
ДЕПАРТАМЕНТ ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ
ГОРОДА МОСКВЫ
П Р И К А З

от 23 июля 2017

№ 595

О результатах комплексной ревизии финансово-хозяйственной деятельности в Государственном бюджетном учреждении города Москвы Комплекс социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы

По результатам комплексной ревизии финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Москвы Комплекс социальных жилых домов Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы (далее – ГБУ КСЖД) за период с 1 декабря 2014 года по 31 марта 2017 года установлены нарушения в использовании фонда оплаты труда, расходовании бюджетных средств, в соблюдении требований пожарной безопасности и др.

Учитывая изложенное, руководствуясь ст. 192 и ст. 193 ТК РФ,

П Р И К А З Ы В А Ю:

1. Директору ГБУ КСЖД (Ахрамеева Н.А.) указать на недопущение нарушений финансово-хозяйственной деятельности учреждения.
2. Директору ГБУ КСЖД (Ахрамеева Н. А.):
 - 2.1. Принять меры по устранению выявленных нарушений.
 - 2.2. Обеспечить рациональное и эффективное расходование бюджетных средств.
 - 2.3. Обеспечить выполнение требований законодательства по оплате труда.
 - 2.4. Организовать бюджетный учет в полном соответствии с нормативными документами.
 - 2.5. Принять безотлагательные меры по обеспечению требований пожарной безопасности.
 - 2.6. В срок до 1 августа 2017 г. проинформировать Департамент о проделанной работе

3. Государственному казенному учреждению города Москвы «Служба контроля и бухгалтерского учета Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы» (**Гордеев И.В.**) в III квартале 2017 г. провести проверку ГБУ КСЖД в части полноты устранения выявленных нарушений.

4. Настоящий приказ довести до сведения директоров организаций стационарного социального обслуживания.

5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителей руководителей Департамента по направлениям деятельности.

Руководитель Департамента



В.А. Петросян