

АКТ
о результатах проведения проверки № 13

Дата, время и место составления акта:

19 июля 2023 года, 17.00, ГБУ СО Оренбургской области «КЦСОН» в Красногвардейском районе, Оренбургская область, Красногвардейский район, с. Плешаново, ул. Мира, 2.

Наименование органа, осуществляющего ведомственный контроль:
министерство социального развития Оренбургской области.

Дата и номер приказа министра (уполномоченного должностного лица), на основании которого осуществляется ведомственный контроль:
приказ от 10.07.2023 № 474.

Фамилия, имя, отчество и должность лица (лиц), проводившего (их) проверку:

Капусткина Наталья Николаевна – главный специалист отдела государственной гражданской службы, кадровой и антикоррупционной политики;

Андросова Анна Владимировна – главный специалист отдела организации независимой оценки и оплаты труда;

Меркулов Вячеслав Федорович – консультант отдела комплексной безопасности и укрепления материально-технической базы подведомственных учреждений;

Толстова Ольга Владимировна – консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности.

Наименование подведомственного учреждения, в котором проводится проверка:

Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания Оренбургской области «КЦСОН» в Красногвардейском районе.

Фамилия, имя, отчество, должность должностного лица или уполномоченного представителя подведомственного учреждения, присутствовавшего при проведении проверки:

Мартынова Галина Ивановна – директор учреждения.

Вид проверки:

Ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Дата, время, продолжительность и место проведения проверки:

с 19.07.2023 - 10.00 по 19.07.2023 – 17.00, ГБУ СО Оренбургской области

«КЦСОН» в Красногвардейском районе, Оренбургская область, Красногвардейский район, с. Плешаново, ул. Мира, 2.

В ходе проверки установлено следующее:

Штатное расписание на 01.01.2023 утверждено директором учреждения на 66,50 штатных единиц, фактически занято на 19.07.2023 – 52,75 штатных единицы, из них: внутренних совместителей – 18 человек, внешних совместителей – 4 человека, находится в отпуске по уходу за ребенком – 4 человека, вакантные единицы: 3,75 шт.ед., из них: 1,25 шт. ед. - социальный работник; шт.ед.; 1,5 - рабочий бюро бытовых услуг, 0,5 шт.ед. – водитель; 0,25 шт.ед. – программист; 0,25 шт.ед. – специалист по охране труда.

Кадровая документация ведется с учетом требований номенклатуры дел на 2023 год, утвержденной директором 26.01.2023.

В номенклатуре дел установлен перечень дел и сроки хранения с учетом специфики учреждения. Проверен раздел 2 «Работа с кадрами», данный раздел требует доработки и приведения в соответствие с нормами Федерального закона Российской Федерации от 02.03.2016 № 43-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об архивном деле в Российской Федерации», согласно которому срок хранения документов по личному составу, созданных начиная с 2003 года, сокращен с 75 лет до 50 лет (срок хранения документов по личному составу (например, дела 02-05, 02-06 и др.) в номенклатуре – 50/75 лет лет).

Индексов для документов по противодействию коррупции в Учреждении не предусмотрено. Предлагаем внести изменения в номенклатуру в части добавления индексов для документов по противодействию коррупции.

В целях регулирования трудовых и служебных отношений администрации и работников коллектива учреждения принят на общем собрании трудового коллектива учреждения 06.02.2023 и действует Коллективный договор на 2023 – 2026 годы, (зарегистрирован в ГКУ «ЦЗН» Красногвардейского района № 05800007/2339 от 27.02.2023).

Условия Коллективного договора, противоречащие законодательству, ограничивающие права или снижающие уровень гарантий работников по сравнению с установленными трудовым законодательством и иными актами, содержащими нормы трудового права, не выявлены.

В соответствии со статьей 34 Трудового кодекса РФ, при проведении коллективных переговоров о заключении Коллективного договора на новый срок, всегда привлекалось министерство социального развития Оренбургской области в качестве иного представителя работодателя.

Согласно приложению № 2 к Коллективному договору работникам, работающим в режиме ненормированного рабочего дня, предоставляется дополнительный оплачиваемый отпуск:

- директор – 14 календарных дней;
- заведующий отделением – 3 календарных дня;
- главный бухгалтер – 3 календарных дня;
- водитель автомобиля – 3 календарных дня.

Выборочно проверены трудовые договора и дополнительные соглашения к ним с водителями автомобиля Вакулой Г.В., главным бухгалтером Жамберовой И.В., заведующими отделениями Сидоровой Г.В. и Наумовой Т.Ф. С работниками Жамберовой И.В., Сидоровой Г.В. и Наумовой Т.Ф. Необходимо заключить дополнительные соглашения о предоставлении ежегодного дополнительного оплачиваемого отпуска.

Выборочно проверено ознакомление с Коллективным договором и другими правовыми актами учреждения следующими работниками: Кучаевым Р.Р., Кускарбаевой Ф.Х. и Чертковой Е.С., принятыми в июле 2023 года. В соответствии со статьей 68 Трудового кодекса РФ работники при приеме на работу ознакомлены под роспись с вышеуказанными документами.

Согласно статье 67 Трудового кодекса РФ трудовой договор заключается в письменной форме, составляется в двух экземплярах, каждый из которых подписывается сторонами. Один экземпляр трудового договора передается работнику, другой хранится у работодателя. Получение работником экземпляра трудового договора должно подтверждаться подписью работника на экземпляре трудового договора, хранящемся у работодателя. Выборочно проверены трудовые договора и дополнительные соглашения к трудовым договорам с Липских В.А. и Степанищевой В.В. Отметки о получении вторых экземпляров вышеуказанных документов имеются.

В соответствии с Федеральным законом от 24.11.1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» работникам, являющимся инвалидами, предоставляется ежегодный отпуск в количестве 30 календарных дней. В учреждении работает один инвалид – специалист по охране труда Долгих В.С., которому установлена 3 группа инвалидности бессрочно (справка серия МСЭ-2004 № 5526092). Проверены трудовой договор и дополнительные соглашения к нему с Долгих В.С. В соответствии с Федеральным законом от 24.11.1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации», в трудовом договоре установлен ежегодный отпуск в количестве 30 календарных дней. Замечаний нет.

Проверен график отпусков сотрудников на 2023 год. График утвержден директором 20.12.2022, в то время как ч.1 ст. 123 ТК РФ устанавливает, что очередность предоставления ежегодных оплачиваемых отпусков определяется не позднее чем за две недели до наступления календарного года. В дальнейшем необходимо строго руководствоваться ст. 123 ТК РФ. Извещения об отпуске к проверке не представлены.

Проверены приказы о наложении дисциплинарных взысканий за 2023 год. К дисциплинарной ответственности привлечены 3 работника – специалист по социальной работе Еремеева А.М., заведующий отделением Пешкова Е.А., заведующий отделением Наумова Т.Ф. В приказе от 03.04.2023 № 34/к о привлечении названных работников к дисциплинарной ответственности, прописана объективная часть дисциплинарного проступка – конкретное нарушение, совершенное работниками, однако не указана конкретный пункт должностной инструкции/трудового договора, нарушение которых допустили работники. В дальнейшем при вынесении дисциплинарных взысканий

необходимо конкретно указывать пункт должностной инструкции/трудового договора, нарушение которых было допущено.

Проверены трудовые договоры с внутренними и внешними совместителями – Кучаевым Р.Р. и Щербовских А.А. (внутренний совместитель) и Мугалимовой А.Г.Абаимовой М.В. (внешний совместитель) на соблюдение письменной формы. Форма заключения трудовых договоров соблюдена.

Проверены журналы регистрации трудовых договоров (дело № 02-14, начат 09.01.2014) и регистрации соглашений к трудовым договорам с работниками – журнал пронумерован, прошнурован, скреплен печатью в установленном порядке.

Привлечение работников к работе в выходные и праздничные дни не осуществлялось.

Приказом директора от 06.07.2021 № 56/1/к «О назначении лица, ответственного за ведение, хранение, учет и выдачу трудовых книжек и вкладышей к ним» ответственным лицом за организацию работы по ведению, хранению, учету и выдаче трудовых книжек и вкладышей к ним назначена специалист по кадрам Щербовских А.А., в случае отсутствия работника обязанности возлагаются на бухгалтера Жакашеву Н.К.

Выборочно проверены трудовые книжки:

- в трудовых книжках Гусейновой Х.А., Дистановой Ш.Г., Ивашута Е.А. нет записи о выдаче вкладыша.

Выдача трудовых книжек в целом осуществляется с соблюдением установленного порядка. По сведениям учреждения, неистребованных трудовых книжек нет.

Проверена книга учета движения трудовых книжек и вкладышей к ним (дело № 02-07), книга начата 01.11.2013, пронумерована, прошнурована, заверена в установленном порядке, содержит данные о номере и серии трудовых книжек и вкладышей к ним. Замечаний нет.

Выборочно проверены личные карточки Т-2 работающих сотрудников (Абаимовой М.В., Дякиной Е.В., Журавлевой О.И.), замечаний нет. Выборочно проверены карточки Т-2 уволенных сотрудников (Бакишевой М.У., Исламовой Е.В.). Рекомендуем в разделе XI «Основания прекращения трудового договора (увольнения)» указывать конкретный пункт соответствующей статьи ТК РФ, являющийся основанием для прекращения (расторжения) трудового договора.

Приказом директора от 09.01.2023 № 1/2 «О назначении ответственных лиц за передачу в Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации сведений по форме ЕФС-14» ответственным лицом за заполнение и передачу в Социальный фонд России сведений разделов 1.1., 1.2 подраздела 1 назначен специалист по персоналу Щербовских А.А.

Выборочно проверены направления сведений о трудовой (иной) деятельности зарегистрированного лица (ЕФС-1) — Черковой Е.С., Кускарбаевой Ф.Х., замечаний нет.

Приказом директора Учреждения от 23.07.2021 № 63 ответственным за реализацию антикоррупционной деятельности в Учреждении, назначен Долгих В.С. В период отсутствия Долгих В.С. обязанности по противодействию

коррупции в учреждении исполняет специалист по персоналу Щербовских А.А.

Приказом директора Учреждения от 19.11.2019 61/1 утвержден План мероприятий по профилактике и противодействию коррупции на 2019-2024 годы (далее - План). В Плате имеются формулировки сроков исполнения мероприятий «весь период», «ежегодно». Необходимо конкретизировать сроки исполнения мероприятий, например, «ежегодно до 31 декабря», «не реже 1 раза в полугодие» и т.д.

Приказом директора Учреждения от 23.08.2021 № 71 утвержден перечень коррупционно-опасных должностей.

В данный перечень входят следующие должности:

- директор;
- главный бухгалтер;
- бухгалтер;
- заведующий отделением;
- экономист по финансовой работе;
- специалист по персоналу;
- юрисконсульт;
- специалист по социальной работе;
- специалист по работе с семьей;
- психолог;
- программист;
- социальный работник;
- рабочий бюро бытовых услуг.

Выборочно проверены трудовые договоры работников, занимающих названные должности на предмет наличия антикоррупционных оговорок (Липская В.А., Наумова ТФ., Щербовских А.А.) – антикоррупционные оговорки в трудовых договорах имеются.

Приказом от 13.01.2022 № 8-о/д в Учреждении утвержден Перечень нормативных правовых актов и локальных правовых актов, обязательных для ознакомления лицами, принимаемыми на коррупционно-опасные должности. Имеется журнал учета ознакомления лиц, принимаемых на коррупционно-опасные должности, с требованиями законодательства о противодействии коррупции и локальными актами учреждения по предупреждению коррупции.

Приказом директора учреждения 01.09.2021 № 72 утверждено Положение об антикоррупционной политике.

Приказом директора от 21.09.2021 № 77 утверждено Положение о конфликте интересов.

Приказом директора от 26.04.2021 № 38 утверждено Положение о предотвращении и урегулировании конфликта интересов при осуществлении закупок товаров, работ, услуг.

Приказом директора от 21.09.2021 № 78 утверждено Положение о порядке информирования работодателя о ставшей известной работнику информации о случаях совершения коррупционных правонарушений.

Приказом директора Учреждения от 21.09.2021 № 76 утвержден Порядок уведомления о фактах склонения работника к совершению коррупционных

правонарушений или о ставшей известной информации о случаях их совершения.

Приказом директора Учреждения от 01.09.2021 № 73 утверждено Положение о защите работников, сообщивших о коррупционных правонарушениях.

Журналы, предусмотренные п. 1.10 раздела I «Организационные мероприятия по предупреждению коррупции в организации» Методики определения эффективности работы по противодействию коррупции к проверке не представлены. Отметим, что в отчете об эффективности деятельности по предупреждению коррупции в учреждении, проставлена отметка о наличии данных журналов в Учреждении.

Стенд о противодействии коррупции имеется. На стенде размещена информация:

- о нормативных правовых актах и локальных правовых актах организации в сфере противодействия коррупции;
- форме обратной связи, адреса для направления письменных обращений и иных обращений, для направления информации о фактах коррупции или нарушениях работниками организации антикоррупционного законодательства и локальных правовых актов организации;
- о работнике организации, в функции которого включено предупреждение коррупции с указанием его рабочего телефона, рабочей электронной почты;
- об органе власти, органе самоуправления, осуществляющем контроль за деятельностью по предупреждению коррупции в организации;
- о правоохранительных органах, осуществляющих противодействие коррупции на территории дислокации организации, с указанием их телефонов, почтовых адресов и адресов электронной почты;
- формы и образцы обращений, заявлений, связанных с деятельностью по предупреждению коррупции.

Проверено соблюдение трудовой дисциплины аппарата и комплексного отделения социального обслуживания населения. Отсутствующих без уважительной причины нет.

Выборочная проверка начисления заработной платы производилась за период с января 2023 по июнь 2023г. К проверке представлены журнал операций № 6 расчетов по оплате труда (ф.504071), таблицы учета использования рабочего времени и расчета заработной платы (ф.0504421), приказы директора учреждения по личному составу (прием, переводы, увольнения, доплаты), приказы директора учреждения по основной деятельности (стимулирование, поощрение работников).

Заработная плата работникам ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе выплачивается два раза в месяц, посредством перечисления денежных средств на личные банковские счета работников в ПАО Сбербанк России и АО Банк Оренбург.

Представленные к проверке журналы операций расчетов по оплате труда (ф.0504071) в соответствии с требованиями Министерства финансов Российской Федерации 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 № 52н) при ведении регистров бухгалтерского учета на бумажном носителе листы регистров выведены на печать из программы 1С:Зарплата и Кадры, журналы сброшюрованы пронумерованы, количество листов заверено подписью руководителя, главного бухгалтера и скреплено печатью субъекта учета.

Табели учета использования рабочего времени (ф.0504421), составляется по подразделениям, заполняются методом сплошной регистрации, предоставляется в отдел бухгалтерского учета два раза в месяц.

Выборочно проверено соблюдение сроков оплаты отпуска, в соответствии со статьей 136 Трудового кодекса Российской Федерации (оплата отпуска производится не позднее, чем за три дня до его начала), нарушения не установлены:

Ткачева Ирина Иосифовна (рабочий бюро бытовых услуг комплексного отделения социального обслуживания населения № 2), приказ на отпуск от 19.05.2023 № 53/о, отпуск предоставляется с 20.06.2023 по 03.07.2023, продолжительностью 14 календарных дней. Фактическая оплата была произведена 15.06.2023, реестр № 605.

Функ Евгений Иванович (вахтер), приказ на отпуск от 02.05.2023 № 41/о, отпуск предоставляется с 17.05.2023 по 30.05.2023, продолжительностью 14 календарных дней. Фактическая оплата была произведена 12.05.2023, реестр № 503.

В соответствии со статьей 140 Трудового кодекса Российской Федерации (при прекращении трудового договора выплата всех сумм, причитающихся работнику от работодателя, производится в день увольнения работника), нарушения срока выплаты окончательного расчета не выявлены:

- Быков Дмитрий Сергеевич (программист) – уволен 15.06.2023, приказ на увольнение № 77/к от 02.06.2023. Фактическая оплата была произведена 15.06.2023, реестр № 604.

- Елистратова Гульнара Лутфурахмановна (специалист по социальной работе) – уволена 13.03.2023, приказ на увольнение от 27.02.2023 № 22/к. Фактическая оплата была произведена 13.03.2023 реестр № 930.

- Муллабаева Роза Раисовна (рабочий бюро бытовых услуг комплексного отделения социального обслуживания населения № 1) – уволена 17.03.2023, приказ на увольнение от 13.03.2023 № 26/к. Фактическая оплата была произведена 17.03.2023 реестр № 304.

В соответствии со статьей 134 Трудового Кодекса Российской Федерации и приказом министерства социального развития Оренбургской области № 650 от 09.11.2022 индексация должностных окладов работников учреждения на 5,5 процентов исполнена учреждением.

Выборочно проведена проверка правильности доведения фонда заработной платы до уровня МРОТ по отдельным работникам. Согласно статьи 133 ТК РФ

месячная заработная плата работника, полностью отработавшего за этот период норму рабочего времени и выполнившего нормы труда (трудовые обязанности), не может быть ниже минимального размера оплаты труда. В учреждении доплата до уровня МРОТ устанавливается с учетом выплат стимулирующего характера.

В Оренбургской области с 1 января 2023 МРОТ повышен до 18 678,30 рублей, в связи с чем обращаем ваше внимание на то, что при исчислении среднего заработка для оплаты отпускных, средний заработок работника, который полностью отработал норму рабочего времени в расчетном периоде, не может быть меньше МРОТ (при условии, что их месячная заработная плата находится на уровне МРОТ).

Оплата труда работников государственного бюджетного учреждения социального обслуживания Оренбургской области «Комплексный центр социального обслуживания населения» в Красногвардейском районе (далее – ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе или учреждение) в проверяемом периоде (2022 год - январь-июнь 2023 года) осуществляется на основании:

Положения об оплате труда работников ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе, утвержденного приказом директора от 13.10.2017 № 52 (с изменениями и дополнениями, далее – Положение об оплате труда), действует с 01.01.2018 по настоящее время;

Положения о стимулировании труда работников ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе, утвержденного приказом директора от 12.01.2016 № 3 (с изменениями и дополнениями, далее – Положение о стимулировании), распространяет свое действие с 01.01.2016 по настоящее время.

Локальные нормативные акты, устанавливающие систему оплаты труда, принимаются работодателем с учетом мнения представительного органа работников, в соответствии со статьей 135 Трудового кодекса РФ.

Работники учреждения ознакомлены под подпись с данными локальными нормативными актами, непосредственно связанными с их трудовой деятельностью.

Штатные расписания учреждения на 2022-2023 годы составлены по форме, утвержденной приказом министерства социального развития Оренбургской области от 30.12.2014 № 659 (с изменениями от 19.11.2016 № 533) и утверждены приказами директора учреждения:

- по состоянию на 01.01.2022г. – от 30.12.2021 № 104 на 66,50 шт.ед.;
- по состоянию на 01.04.2022г. – от 31.01.2022 № 6 на 66,50 шт.ед.;
- по состоянию на 01.01.2023г. – от 30.12.2022 № 64 на 66,50 шт.ед.;

К штатным расписаниям прилагаются тарификационные списки, заполненные по категориям работников по каждой должности (профессии) каждого структурного подразделения и подтверждающие обоснованность установленных должностных окладов, повышающих коэффициентов и соответствующих выплат компенсационного характера.

На основании приказов директора учреждения от 06.07.2021 № 53, от 09.01.2023 № 6, в учреждении создана постоянно действующая тарификационная комиссия в составе 7 человек (директор, главный бухгалтер,

председатель первичной профсоюзной организации, юрисконсульт, экономист по финансовой работе, специалист по персоналу, заведующий отделением комплексного социального обслуживания № 1). Председателем тарификационной комиссии является директор учреждения.

В учреждении в 2019, 2020 годах проведена специальная оценка условий труда рабочих мест ООО «Юркон», по результатам которой вредных и (или) опасных факторов производственной среды и трудового процесса не установлено.

Выборочной проверкой обоснованности и правильности установления работникам учреждения должностных окладов, повышающих коэффициентов к должностному окладу, компенсационных выплат, определенных Положением об оплате труда, установлено следующее.

В проверяемом периоде размер должностного оклада главного бухгалтера установлен на основании приказов директора учреждения от 30.12.2021 № 104/1, от 30.12.2022 № 63/1 на 20 процентов ниже должностного оклада директора учреждения, установленного приказами министерства социального развития Оренбургской от 30.12.2021 № 803, от 29.12.2022 № 782.

В нарушение пункта 5.11. Положения об оплате труда установлено превышение предельного размера заработной платы главного бухгалтера (80 % от заработной платы руководителя учреждения) в январе 2022 года на 3,21%, в мае 2023 года на 2,17%.

В ходе выборочной проверки соответствия присвоенных окладов по занимаемой должности отдельным профессиям рабочих в соответствии с Единым тарифно-квалификационным справочником работ и профессий рабочих (далее - ЕТКС) с учетом должностных обязанностей работника выявлено:

На основании приказов директора учреждения о закреплении транспортных средств от 01.03.2021 № 14, от 19.12.2022 № 60 за водителем автомобиля Вакулой Г.В. закреплён: грузовой фургон цельнометаллический ГАЗ 2705, автобус (газель) Next A65R35, легковой Lada Granta и установлен оклад в размере (в 2022 году - 8 716,00 рублей, в 2023 году - 9 196,0 рублей), соответствующий 5 разряду, в проверяемом периоде нарушений не установлено.

Приказом директора учреждения от 31.12.2019 № 78 с учетом мнения представительного органа работников утвержден перечень подразделений и должностей (профессий) работников учреждения (далее - Перечень), которым установлен повышающий коэффициент к окладу за специфику работы с указанием конкретного размера выплаты по каждой должности – «0,09» и «0,05».

Для выборочной проверки правильности установления повышающего коэффициента к окладу за специфику работы по отдельным профессиям (должностям) представлены должностные инструкции водителя автомобиля Вакулы Г.В., психолога Бурунгуловой Д.М., юрисконсульта Долгих В.С., которые являются приложением к трудовым договорам работников.

Повышающий коэффициент к окладу за специфику работы устанавливается работникам за специфику работы в случае непосредственного обслуживания и работы с контингентом учреждений в рамках исполнения

трудовых обязанностей. В разделе 2 должностной инструкции юрисконсульта Долгих В.С. не указаны должностные обязанности, которые могли бы указывать на непосредственное взаимодействие с получателями социальных услуг и повлиять на установление ему повышающего коэффициента к окладу за специфику работы в размере «0,05». У водителя автомобиля Вакулы Г.В. и психолога Бурунгуловой Д.М. в проверяемом периоде нарушений не установлено.

В учреждении на основании Положения об оплате труда в проверяемом периоде установлен и выплачивался повышающий коэффициент к окладу по учреждению (структурному подразделению учреждения) в размере «0,10» (при наличии среднего профессионального образования) и «0,20» (при наличии высшего образования).

К выборочной проверке правильности установления повышающего коэффициента к окладу по учреждению (структурному подразделению учреждения) представлены подтверждающие документы на установление выплаты заведующему отделением Наумовой Т.Ф., специалисту по социальной работе Рахимгалиевой О.К.

В учреждении на основании Положения об оплате труда в проверяемом периоде установлен и выплачивался повышающий коэффициент к окладу за квалификационную категорию (почетное звание) в размере «0,15».

К проверке правильности установления повышающего коэффициента к окладу за квалификационную категорию (почетное звание) психологу Бурангуловой Д.Ш., специалисту по социальной работе Юлтыевой Р.М. представлены подтверждающие документы на установление выплаты: Указы Губернатора Оренбургской области от 25.05.2021 № 254-ук, от 30.05.2019 № 242-ук, приказы директора учреждения от 06.06.2019 № 34/к, от 09.06.2021 № 35/к.

Выборочной проверкой правильности установления повышающего коэффициента к окладу за выслугу лет главному бухгалтеру Жамберовой И.В., специалисту по социальной работе Рахамгалиевой О.К. (на момент проверки уволена), рабочему бюро бытовых услуг Залогой Р.Р., рабочему бюро бытовых услуг Курициной Г.В. на основании представленных к проверке трудовых книжек работников и Порядка исчисления стажа работы для назначения повышающего коэффициента за выслугу лет (далее - Порядок), который является Приложением №1 к Положению об оплате труда, установлено, что на момент проведения проверки данным работникам повышающий коэффициент к окладу за выслугу установлен и выплачивается верно.

При этом в тарификационных списках на 01.01.2023 «Количество лет выслуги (лет, месяцев, дней)» указано неверно: Курициной Г.В. указано 7м27д следовало указать 10м19д, Жамберовой И.В. указано 23д следовало указать 11л10м26д.

В проверяемом периоде отдельным работникам учреждения устанавливались доплаты за совмещение профессий (должностей), за увеличение объема работы (ст.60.2 ТК РФ).

Выборочной проверкой обоснованности и правильности установления вышеуказанных доплат специалисту по социальной работе Беличенко Ю.В., и рабочему бюро бытовых услуг Шишкиной Р.М. установлено, что выплата производилась на основании приказов директора учреждения (например, от 18.05.2022 № 62/к, от 18.05.2023 № 63/к, соответственно) с указанием размера выплаты и срока, на который они установлены, на основании письменных заявлений работников, с заключением дополнительных соглашений к трудовым договорам работников. Работники ознакомлены под роспись с приказами и дополнительными соглашениями.

При этом в заявлениях от работников, заключенных трудовых договорах, приказах директора учреждения, в нарушение пункта 6.3.1 Положения об оплате труда, не определено содержание и (или) объем дополнительной работы.

В ходе проверки соблюдения установленной доплаты за совмещение профессий (должностей) главному бухгалтеру Жамберовой И.В. в соответствии с Положением об оплате труда (а именно: выполнение в пределах рабочего времени по основной должности работы по иной должности на условиях совмещения профессий (должностей) с объемом выполняемых работ по совмещаемой должности не более 25 процентов ставки с установлением доплаты (компенсационной выплаты) за совмещение профессий (должностей)), установлено следующее.

На основании приказов директора от 24.04.2023 № 46/к, от 14.04.2023 № 38/к главному бухгалтеру в апреле, мае текущего года устанавливалась доплата за фактическое исполнение обязанностей бухгалтера, экономиста по финансовой работе. К проверке представлены письменные согласия работника на дополнительную работу. Проверить соблюдение пункта 5.8. Положения об оплате труда не представляется возможным, так как приказами директора не определено содержание и (или) объем дополнительной работы. В пункте 3 приказа от 24.04.2023 № 46/к установлена доплата «в размере 25% от заработной платы», при этом не указано от заработной платы самого работника или заработной платы по совмещаемой должности. Сумма доплаты в апреле 2023 - 6 276,93 рублей, в мае 2023 - 2 973,29 рубля.

В целях поощрения работников за выполненную работу в учреждении Положением о стимулировании труда работников установлены выплаты стимулирующего характера за качество выполняемых работ, премии по итогам работы, иные единовременные премии.

Выборочной проверкой правильности установления выплат стимулирующего характера установлено следующее.

Приказом руководителя учреждения от 10.06.2020 № 51/1 утвержден состав рабочей комиссии по разработке показателей и критериев оценки эффективности деятельности работников.

Форма отчета по выполнению показателей эффективности деятельности работников (оценочного листа) и показатели эффективности деятельности работников учреждения и критерии их оценки в разрезе категорий и должностей (профессий) утверждены приказом директора от 29.06.2020 № 54/1. Работники учреждения ознакомлены под подпись с утвержденными показателями.

Оценка эффективности в учреждении осуществлялась по показателям эффективности деятельности работников за качество выполняемых работ.

Приказом директора учреждения от 09.01.2023 № 1 утвержден состав рабочей комиссии по оценке выполнения целевых показателей эффективности деятельности работников.

Приказом директора учреждения от 03.03.2021 № 18 Порядок проведения оценки эффективности деятельности работников учреждения, в котором утверждены особенности оценки эффективности деятельности работников, у которых отсутствовала трудовая деятельность, указаны сроки (даты) проведения оценки.

Стимулирующие выплаты главному бухгалтеру устанавливаются ежеквартально по итогам работы за предыдущий квартал, другим работникам учреждения - ежемесячно по итогам работы за предыдущий месяц.

В проверяемом периоде стоимость одного балла для определения размера стимулирующих выплат за качество выполняемых работ работникам устанавливалась приказами директора учреждения в абсолютном выражении в разрезе категорий работников (например, приказ директора от 20.02.2023 № 16, от 21.04.2023 № 30).

Ежемесячно на основании приказов директора в учреждении выплачивались выплаты стимулирующего характера в абсолютном выражении.

Выборочно к проверке представлены протоколы заседания комиссии по оценке эффективности деятельности работников от 20.02.2023 № 2, от 21.04.2023 № 6, приказы на установление выплат стимулирующего характера от 21.04.2023 № 30, от 20.02.2023 № 16, оценочные листы по выполнению показателей эффективности деятельности работников за февраль 2023 года на: заведующего отделением Пешкову Е.А., специалиста по социальной работе Наумовой Т.Ф., психолога Барнауловой Д.Ш.; за апрель 2023 года на: бухгалтера Жакашеву Н.К., программиста Быкова Д.С., главного бухгалтера Жамберовой И.В.

На заседаниях комиссии ежемесячно рассматривались показатели оценки эффективности деятельности работников и по сумме баллов выносились соответствующие решения о подготовке приказов на установление выплат стимулирующего характера. Оценка эффективности деятельности работников осуществлялась по утвержденным показателям эффективности деятельности работников в соответствии с утвержденным количеством баллов. Выплата стимулирующего характера за качество выполняемых работ установлена верно.

Выборочной проверкой установления премий выявлено, что у директора учреждения, главного бухгалтера и отдельных категорий работников, начисленные премии округляются до целых рублей, что неверно:

- в нарушение пункта 1 приказа министерства социального развития Оренбургской области от 21.04.2022 № 221 директору учреждения Мартыновой Г.И. неверно начислена премия за 1 квартал 2022 года: начислено 20 288,00 рублей, следовало 20 287,61 рублей (излишне начислено 0,39 рублей, без районного коэффициента);

- в нарушение пункта 1 приказа министерства социального развития Оренбургской области от 20.07.2022 № 409 директору учреждения Мартыновой Г.И. неверно начислена премия за 2 квартал 2022 года: начислено 22 625,00 рублей, следовало 22 625,10 рублей (недоначислено 0,10 рублей, без районного коэффициента);

- в нарушение пункта 1 приказа министерства социального развития Оренбургской области от 17.10.2022 № 592 директору учреждения Мартыновой Г.И. неверно начислена премия за 3 квартал 2022 года: начислено 22 092,00 рублей, следовало 22 091,85 рублей (излишне начислено 0,15 рублей, без районного коэффициента);

- в нарушение пункта 1 приказа министерства социального развития Оренбургской области от 19.12.2022 № 739 директору учреждения Мартыновой Г.И. неверно начислена премия по итогам работы 2022 года: начислено 23 205,00 рублей, следовало 23 205,23 рублей (недоначислено 0,23 рублей, без районного коэффициента).

Главному бухгалтеру Наконечной Е.А.:

- в нарушение пункта 1 приказа директора учреждения от 22.04.2022 № 18 неверно начислена премия за 1квартал 2022 года: начислено 15 877,00 рублей, следовало 15 877,10 рублей (недоначислено 0,10 рублей, без районного коэффициента);

- в нарушение пункта 1 приказа директора учреждения от 22.07.2022 № 31 неверно начислена премия за 1квартал 2022 года: начислено 16 290,00 рублей, следовало 16 289,91 рублей (излишне начислено 0,09 рублей, без районного коэффициента);

- в нарушение пункта 1 приказа директора учреждения от 22.04.2022 № 18 неверно начислена премия за 1квартал 2022 года: начислено 15 877,00 рублей, следовало 15 877,10 рублей (недоначислено 0,10 рублей, без районного коэффициента) и т.д.

В приказе директора учреждения от 22 от 20.03.2023 специалисту по социальной работе Темировой А.А. начислена премия в размере 1342,00 рубля, следовало начислить 1342,11, без районного коэффициента

При установлении премии по итогам работы отдельным категориям работников к приказам директора учреждения прилагается расчет сумм с учетом фактически отработанного время в расчетном периоде (например, от 19.12.2022 № 58, от 20.03.2023 № 22).

В учреждении разработано и утверждено приказом директора от 16.05.2014 № 41 Положение о системе нормирования труда ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе с учетом мнения председателя профсоюзной организации, работники учреждения не ознакомлены с Положением под подпись.

Приказом директора учреждения от 18.01.2021 № 8 создана рабочая группа по пересмотру норм труда работников учреждения. В состав рабочей группы входит представитель трудового коллектива.

В учреждение разработаны и утверждены приказом директора от 01.12.2021 № 94 нормы труда в разрезе категорий должностей на: специалиста

по социальной работе, специалиста по работе семьей, специалиста по охране труда, социальных работников, рабочих бюро бытовых услуг, психолога, программиста, заведующего отделением, рабочего по комплексному обслуживанию зданий, водителя автомобиля, юрисконсульта, бухгалтера, экономиста по финансовой работе, уборщиков, специалист по охране труда. Работники учреждения, занимающие должности, по которым утверждены нормы труда, ознакомлены под подпись с утвержденными нормами.

В учреждении приказом директора от 10.12.2021 № 96 утверждены нормативы нагрузки на специалиста по социальной работе и специалиста по работе с семьей, психолога.

Документы в учреждении систематизированы и подшиты.

Работникам учреждения оказана методическая помощь по применению и разъяснению нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Работу по охране труда в ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе осуществляет специалист по охране труда Долгих Владимир Сергеевич. Приказ о назначении на должность от 05.05.2014г. № 14/2.

Пройдена профессиональная переподготовка по программе «Техносферная безопасность. Охрана труда» в количестве 260 академических часов.

Прошел проверку знаний и требований охраны труда в ГАПОУ «Учебный центр МТ и ЗН Оренбургской области», имеется удостоверение.

В ходе проверки организации работы по охране труда в ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе установлено, что разработаны положения: «О системе управления охраной труда», «О порядке обучения по охране труда и проверки знания требований охраны труда», «О проведении стажировки работников в ГБУ СО «КЦСОН» в Красногвардейском районе», «О комиссии по охране труда в ГБУ СО «КЦСОН» в Красногвардейском районе», «О расследовании несчастных случаев на производстве», «Об обеспечении работников смывающими и обезвреживающими средствами», «Об обеспечении работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты (СИЗ)».

Изданы приказы: «О комиссии по охране труда», «Об организации работ по охране труда», «О порядке учета микроповреждений (микротравм) работников». Утверждена политика профилактики производственного травматизма и профессиональной заболеваемости в ГБУ СО «КЦСОН» в Красногвардейском районе.

Утвержден «Список профессий и должностей работников ГБУ СО «КЦСОН» в Красногвардейском районе, освобожденных от прохождения первичного инструктажа на рабочем месте».

Директором учреждения ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе и должностными лицами структурных подразделений учреждения пройдено обучение по охране труда в ГАПОУ «Учебный центр МТ и ЗН Оренбургской

области», за исключением заведующей комплексным отделением стационарного обслуживания населения № 2 Сидоровой Г.В. (вышла из отпуска по уходу за ребенком 04.07.2023). Вместе с тем, должностными лицами не пройдено обучение по программе оказания первой помощи пострадавшим в специализированной организации, согласно постановления Правительства РФ от 24.12.2021 2464 «О порядке обучения по охране труда и проверки знания требований охраны труда».

Разработан перечень должностей и профессий, требующих присвоение 1 группы по электробезопасности. Ведется журнал учета присвоения 1 группы по электробезопасности. Ответственный за электрохозяйство специалист по охране труда Долгих В.С.

В соответствии с действующим положением в учреждении с вновь принимаемыми работниками должна быть организована стажировка. Однако фактически стажировка не проводится.

Согласно приказа в ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе организована работа проведения вводного, первичного, повторного, внепланового и целевого инструктажей. Результаты проведения инструктажей фиксируются в соответствующих журналах.

Разработаны и утверждены инструкции по охране труда.

Разработан перечень выдаваемых работникам спецодежды, спецобуви и других средств индивидуальной защиты

В ходе выборочной проверки карт установлено, что организована бесплатная выдача спецодежды, спецобуви и других средств индивидуальной защиты. Заведены карточки учета выдачи специальной одежды и смывающих средств работникам.

В ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе утверждено «Положение об управлении профессиональными рисками», а также проведена оценка профессиональных рисков в 2022 году. Работники учреждения ознакомлены с результатами под роспись.

В ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе проведена специальная оценка условий труда в 2019 и 2020 г.г. Рабочие места с вредными и (или) опасными условиями труда, отсутствуют. Вместе с тем, не все работники учреждения ознакомлены с результатами под роспись.

В ходе проверки установлено, что ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе согласно приказа Минздрава РФ от 20.05.2022 № 342 «Об утверждении порядка прохождения обязательного психиатрического освидетельствования работниками, осуществляющими отдельные виды деятельности, его периодичности, а также видов деятельности, при

осуществлении которых проводится психиатрическое освидетельствование» водителем Вакула Г.В. пройдено психиатрическое освидетельствование.

В соответствии с приказом Минтруда России от 15.09.2021 № 632н «Об утверждении рекомендаций по учету микроповреждений (микротравм) работников» в учреждении разработана соответствующая документация, работники ознакомлены под роспись.

Согласно ст. 213 Трудового кодекса Российской Федерации утвержден список работников ГБУСО «КЦСОН» в Красногвардейском районе, подлежащих прохождению периодического медицинского осмотра. Сотрудниками учреждения пройден периодический медицинский осмотр (заключительный акт от 14.07.2022. В настоящее время проводится периодический медицинский осмотр, договор от 24.05.2023. Сведения об условиях труда по результатам специальной оценки внесены в трудовые договоры работников.

Учитывая изложенное, по результатам проверки Учреждения рекомендуем:

1. Рассмотреть результаты проверки, устранить выявленные нарушения и недостатки, особенно обратить внимание на исключение замечаний в части противодействия коррупции.
2. Принять меры к недопущению подобных нарушений.
3. Обеспечить неукоснительное соблюдение норм трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права.
4. Соблюдать условия ограничения предельного размера заработной платы главного бухгалтера, заместителей директора, установленного Положением об оплате труда.
5. Соблюдать порядок оплаты труда руководителя учреждения в соответствии с приказом МСР от 09.02.2015 № 48 (с изменениями и дополнениями).
6. Приказы учреждения разрабатывать в соответствии с трудовым законодательством, Положением об оплате труда, Положением о стимулировании учреждения.
7. Все локальные нормативные акты, касающиеся оплаты и нормирования труда работников, принимать с учетом мнения представительного органа работников в порядке, установленном статьями 135, 372 ТК РФ.
8. Должностным лицам КЦСОНа пройти обучение по охране труда в специализированной организации и далее провести обучение работников учреждения своей комиссией.
9. Ознакомить под роспись вновь принятых сотрудников учреждения с результатами специальной оценки условий труда.

10. Обеспечить проведение стажировки в соответствии с Положением учреждения с регистрацией результатов.

11. Обеспечить реализацию мероприятий по охране труда в соответствии с действующим законодательством РФ.

Срок для устранения выявленных нарушений: 18 августа 2023 года.

Настоящий акт составлен в 2 экземплярах, имеющих равную юридическую силу.

Лица, проводившие мероприятия по контролю:

(подпись)

(подпись)

(подпись)

(подпись)

Андросова А.В.
(расшифровка подписи)
Капусткина Н.Н.
(расшифровка подписи)
Меркулов В.Ф.
(расшифровка подписи)
Толстова О.В.
(расшифровка подписи)

Дата «19» июля 2023 года

Должностное лицо подведомственного учреждения, присутствовавшее при проведении мероприятий по контролю

(подпись)

Мартынова Г.И.
(расшифровка подписи)

Дата «19» июля 2023 года

Экземпляр акта получил:
должностное лицо подведомственного учреждения

(подпись)

Мартынова Г.И.
(расшифровка подписи)

Дата «19» июля 2023 года