



Утверждаю:
Директор СВУДО КИРТДиЮ
В. В. Найденко
09 октября 2024 года

Отчет об устранении нарушений,

выявленных в ходе комплексной проверки финансово-хозяйственной деятельности государственного бюджетного учреждения дополнительного образования "Краевой Центр развития творчества детей и юношества ми. Ю.А. Гагарина"

№ п.п.	Наименование выявленных нарушений	Срок исполнения	Ответственный за исполнение	Информация по исполнению
1.	Нарушение требований статьи 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации: неэффективное использование имущества: гараж с инв. № 1101020102002, балансовой стоимостью 132 754,00 руб. не используется Учреждением по назначению (используется как склад) в связи с тем, что задняя стенка гаража частично разрушена	до 01 октября 2024 года	Заместитель директора по административно-хозяйственной деятельности Защепкин Владимир Николаевич	1.Проведена конкурсная процедура с целью заключения контракта на оказание услуги по определению технического состояния гаража инв. № 1101020102002 с целью дальнейшей ликвидации. По итогам проведенной процедуры заключен контракт №2024.1136313 с ООО "Сибсервис-Эксперт-Оценка". 2.Помещение недвижимого имущества освобождено.
2.	Нарушение требований пункта 1 статьи 9 Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете": отрезная часть авансовых отчетов не отдавалась сотрудникам Учреждения после принятия бухгалтерией авансовых	постоянно	Ведущий бухгалтер Лаптева Елена Александровна Главный бухгалтер Мороховец Светлана	Нарушение устранено.

отчетов на проверку			Петровна	
3.	Нарушение требований статьи 46 Инструкции к приказу министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года №157н "Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными фондами, внебюджетными государственными академий наук, государственными (муниципальными) учреждений и инструкции по его применению": частично отсутствуют инвентарные номера на некоторых объектах основных средств.	до 01 октября 2024 года	Главный бухгалтер Мороховец Светлана Петровна	Нарушение устранено. Работа по нанесению недостающих инвентарных номеров на объектах основных средств проведена.
4.	Нарушение приложения № 5 к приказу министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2015 года №52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной (государственными органами местного самоуправления, государственными внебюджетными фондами, государственными	до 01 октября 2024 года	Главный бухгалтер Мороховец Светлана Петровна	Нарушение устранено. Реквизиты документов, устанавливающие правообладание имуществом внесены в инвентарные карточки.

	(муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению": в предоставленных инвентарных карточках на автотранспортные средства, а также на гараж, не заполнены реквизиты документов, устанавливающих правообладание.			
5.	Нарушение приложения № 1 к приказу министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2015 года №52н 157н "Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными фондами, государственными академией наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению": выборочной проверкой установлено, что подшитые к авансовым отчетам подтверждающие документы (кассовые чеки, квитанции) не пронумерованы в порядке их записи в отчете, а также на оборотной стороне всех авансовых отчетов не заполнены графы 2 и 3.	до 01 октября 2024 года	Ведущий бухгалтер Лаптева Елена Александровна Главный бухгалтер Мороховец Светлана Петровна	Нарушения устранены. В журналах операций №3 "Расчеты с подотчетными лицами" пронумерованы подтверждающие документы (кассовые чеки, квитанции) в порядке их записи в отчете. В авансовых отчетах графы 2 и 3 (дата и номер подтверждающих документов) проставлены.
6.	Нарушение приказа министерства транспорта Российской Федерации от 11 сентября 2020 года № 368 "Об утверждении обязательных реквизитов	постоянно	Ведущий бухгалтер Лаптева Елена Александровна	Нарушение устранено. путевые листы дополнены недостающими реквизитами.

	и порядка заполнения путевых листов": в выборочно проверенных путевых листах за 2021 и 2022 гг. отсутствуют следующие реквизиты: номер телефона, основной государственный регистрационный номер юридического лица, срок действия путевого листа, тип транспортного средства.		Главный бухгалтер Мороховец Светлана Петровна	
7.	Нарушение приказа министерства транспорта Российской Федерации от 28 сентября 2022 года № 390 "Об утверждении состава сведений, указанных в части 3 статьи 6 Федерального закона от 08 сентября 2007 года № 259-ФЗ "Устав автомобильного транспорта и городского наземного электрического транспорта", и порядка оформления или формирования путевого листа": в выборочно проверенных путевых листах за 2023 год отсутствуют следующие реквизиты: номер телефона, основной государственный регистрационный номер юридического лица, срок действия путевого листа, тип транспортного средства.	постоянно	Ведущий бухгалтер Лаптева Елена Александровна Главный бухгалтер Мороховец Светлана Петровна	Нарушение устранено. путевые листы дополнены недостающими реквизитами.
8.	Нарушение приложения № 6.6 "Перечень сотрудников (должностей) которым разрешена выдача наличных денежных средств под отчет к учетной политике Учреждения: установлены случаи выдачи бухгалтерией	до 01 октября 2024 года	Главный бухгалтер Мороховец Светлана Петровна	Нарушение устранено. Внесены изменения в учетную политику учреждения

	денежных средств под отчет			
	сотрудникам Учреждения на цели, не установленные приложением № 6.6.			



Главный бухгалтер

С.П. Мороховец