

Комитет социальной защиты населения Волгоградской области
(наименование уполномоченного органа)

Акт № 8

о результатах проведения проверки соблюдения трудового законодательства и
иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права

в ГБССУ СО ГПВИ «Суровикинский психоневрологический интернат»
(наименование подведомственного учреждения)

27 апреля 2018 г.
(дата составления акта)

г.Волгоград
(место составления акта)

1. Общие положения

На основании приказа комитета социальной защиты населения Волгоградской области от 27.03.2018 № 445 «О проведении плановой документарной проверки за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права, в ГБССУ СО ГПВИ «Суровикинский психоневрологический интернат» (далее – Учреждение) проведены мероприятия ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права.

2. Сведения о подведомственной организации, в отношении которой инициированы мероприятия ведомственного контроля

- 2.1. Наименование государственное бюджетное специализированное стационарное учреждение социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов «Суровикинский психоневрологический интернат»
- 2.2. Местонахождение ул. Автострадная д.14, г. Суровикино, Волгоградская область, 404450
- 2.3. Руководитель учреждения Самохина Татьяна Васильевна

3. Сведения о проверке

- 3.1. Проверка проведена группой в составе: Лосевский Дмитрий Александрович, консультант контрольно-ревизионного отдела финансового управления
- 3.2. Проверка проведена в период: с 02.04.2018 по 27.04.2018 (включительно)

- 3.3. Вид проверки: Плановая, документарная.
- 3.4. Основание проверки: Пункт 2.49. Положения о комитете социальной защиты населения Волгоградской области, утвержденного постановлением Администрации Волгоградской области от 24.11.2014 № 33-п; Закон Волгоградской области от 22.10.2015 № 174-ОД «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права, в подведомственных органам исполнительной власти или органам местного самоуправления муниципальных образований Волгоградской области организациях»; приказ комитета социальной защиты населения Волгоградской области от 08.09.2016 № 1130 «О реализации Закона Волгоградской области» от 22.10.2015 № 1174-ОД «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права, в подведомственных органам исполнительной власти или органам местного самоуправления муниципальных образований Волгоградской области организациях».
- 3.5. Цель проверки: Реализация плана проверок на 2018 год, утвержденного приказом комитета социальной защиты населения Волгоградской области от 17.11.2017 № 1857.
- 3.6. Предмет проверки: Соблюдение ГБССУ СО ГПВИ «Суровикинский психоневрологический интернат» в процессе осуществления им своей деятельности требований трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права, в части полноты и своевременности выплаты заработной платы.
- 3.7. Направления (темы) проверки:
1. Своевременность выплаты заработной платы.
 2. Своевременность и полнота расчетов с работниками, уходящими в отпуск и подлежащих увольнению.
 3. Полнота начисления заработной платы.

4. Результаты проверки

1. Своевременность выплаты заработной платы.

Проверка данного вопроса проводилась за 2015 – 1 квартал 2018 года. В ходе проверки установлено, что согласно положению об оплате труда работников Учреждения от 23.11.2017 № 319-о, заработная плата в Учреждении выплачивается:

- за первую половину месяца – 19 числа;
- за вторую половину месяца – 4 числа.

Вместе с тем, в нарушение статьи 136 Трудового Кодекса Российской Федерации установлено, что в 2016 году допущен ряд случаев выплаты заработной платы позже установленных сроков по причине несвоевременного финансирования. В соответствии со статьей 236 Трудового Кодекса Российской Федерации Учреждением была начислена и выплачена денежная компенсация за каждый день просрочки. (См. приложение – объяснительную № _____).

2. Своевременность и полнота расчетов с работниками, уходящими в отпуск и подлежащих увольнению.

Проверка данного вопроса проводилась выборочным способом. В ходе проверки, нарушения статьи 136 Трудового Кодекса Российской Федерации в части своевременности выплаты отпускных, а также нарушения статьи 140 Трудового Кодекса в части соблюдения сроков выплаты сумм работникам, подлежащим увольнению, не установлено.

3. Полнота начисления заработной платы.

В ходе проверки установлено, что в соответствии с Положением об оплате труда работников государственных организаций социального обслуживания, подведомственных комитету социальной защиты населения Волгоградской области, утвержденного приказом комитета социальной защиты населения Волгоградской области от 19.04.2016 №399 (далее – Приказ № 399), в Учреждении утверждены: Положение об оплате труда работников Учреждения, Положение об установлении выплат стимулирующего характера, Положение об условиях выплаты материальной помощи работникам Учреждения (приказ № 319-о от 23.11.2017).

Проверка оплаты труда работников Учреждения проводилась выборочным способом по расчетно-платежным ведомостям с одновременной сверкой рабочего времени по табелям. Начисление заработной платы ведется автоматизированным способом в программе «1С». Карточки-справки заведены на всех работников Учреждения и оформлены в соответствии с Методическими указаниями по применению форм первичных учетных документов и формированию регистров бухгалтерского учета органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, утвержденными приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 30.03.2015 № 52н.

В ходе проверки установлено, что в соответствии с п. 5.5 Приказа № 399 размер должностного оклада главного бухгалтера и заместителя директора по медицинской работе установлен на 15% ниже должностного оклада директора, а других

заместителей директора на 20%. В соответствии с п. 5.6 Приказа № 399 соотношение средней заработной платы руководителя Учреждения за 2016 и 2017 год не превышает семикратного размера средней заработной платы работников Учреждения за тот же период.

Вместе с тем, в нарушение пункта 4.1. Приказа № 399 водителю [REDACTED], [REDACTED] неправомерно выплачивалась надбавка за классность, как водителю автомобиля 1 класса, при наличии в водительском удостоверении разрешающих отметок соответствующих квалификации водитель автомобиля 2 класса. Переплата заработной платы составила 5307,48 руб. (См. приложение № ____)

Кроме того, заместителю директора по медицинской работе [REDACTED] в период с июля по сентябрь 2017 года выплачивалась надбавка за квалификационную категорию по должности, занимаемой в порядке совмещения. Переплата заработной платы составила 6533,67 руб. (См. приложение № ____)

Общая сумма переплат составила 11841,15 руб. (2017 год – 9859,15 руб., 2018 год – 1982,10 руб.)

Определение размера стимулирующих выплат осуществляется ежемесячно на основании проведения оценки эффективности деятельности работников Учреждения, в ходе которой определяются значения показателей эффективности деятельности каждого работника.

Оценку эффективности деятельности работников производят ответственные лица, которые подают оценочные сведения для расчета стимулирующих выплат в бухгалтерию Учреждения.

Персональный размер стимулирующих выплат определяется за фактически отработанное время за месяц.

Расчет стоимости 1 балла производился в соответствии с Порядком определения размеров выплат стимулирующего характера на основании достижения значений критериев и (или) целевых показателей для оценки эффективности (качества) работы работниками государственных организаций социального обслуживания, подведомственных комитету социальной защиты населения Волгоградской области, утвержденным приказом комитета социальной защиты населения Волгоградской области от 30.12.2016 №1884.

Фонд оплаты труда работников административно-управленческого и вспомогательного персонала в общем фонде оплаты труда учреждения за 2015 год составил 27,91%, за 2016 год – 23,13%, за 2017 год – 30,45% и не превышает соотношение, указанное в Разделе IV Программы поэтапного совершенствования системы оплаты труда в государственных (муниципальных) учреждениях на 2012-2018 годы, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 26.11.2012 № 2190-р.

Анализ итоговых показателей отчетов по форме № ЗП-соц «Сведения о численности и оплате труда работников сферы социального обслуживания по категориям персонала» за 2015, 2016, 2017 год показал, что целевые показатели по «дорожной карте» составляют:

№ п/п	Категории работников	Целевые показатели по «Дорожной карте» на 2015 год, руб.	Фактический размер средней заработной платы за 2015 год, руб.
1.	Младший медицинский персонал	13126	14585,5
2.	Средний медицинский персонал	19865	22246,5
3.	Врачи	34319	34443,1

За 2015 год среднемесячная заработная плата младшего медицинского персонала превышает целевые показатели «дорожной карты» на 11,1%, среднего медицинского персонала – на 12,0%, врачей – на 0,4%.

№ п/п	Категории работников	Целевые показатели по «Дорожной карте» на 2016 год, руб.	Фактический размер средней заработной платы за 2016 год, руб.
1.	Младший медицинский персонал	12993	15578,8
2.	Средний медицинский персонал	20505	22624,2
3.	Врачи	33867	37550,4

За 2016 год среднемесячная заработная плата младшего медицинского персонала превышает целевые показатели «дорожной карты» на 19,9%, среднего медицинского персонала – на 10,3%, врачей – на 10,9%.


№ п/п	Категории работников	Целевые показатели по «Дорожной карте» на 2017 год, руб.	Фактический размер средней заработной платы за 2017 год, руб.
1.	Младший медицинский персонал	15354,5	15403,3
2.	Средний медицинский персонал	21993,7	22053,8
3.	Врачи	37396,7	37468,5

За 2017 год среднемесячная заработная плата младшего медицинского персонала превышает целевые показатели «дорожной карты» на 0,3%, среднего медицинского персонала – на 0,3%, врачей – на 0,2%.

Срок устранения выявленных в ходе проверки нарушений до 1 июня 2018 года.

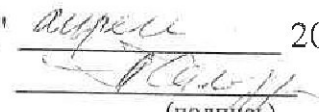
Подписи лиц, проводивших проверку:

Консультант контрольно-ревизионного отдела
финансового управления комитета социальной
защиты населения Волгоградской области

 Д.А. Лосевский

С актом проверки ознакомлен(а), копию акта со всеми приложениями получил(а):

(фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии), должность руководителя, иного должностного лица или уполномоченного представителя подведомственной организации)

"17" апреля 2018 г.

(подпись)