А К Т

по итогам документарной проверки соблюдения муниципальным автономным дошкольным образовательным учреждением Белоярского района «Центр развития ребенка – детский сад «Сказка» г. Белоярский» (далее – МАДОУ) трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права

Дата составления акта: 9 июля 2021 года
Время составления: 16.00 часов
Место составления: Комитет по образованию (г. Белоярский, микрорайон 3, д.14а)
Основание проверки: распоряжение Комитета по образованию от 12 мая 2021 года № 171
Дата проверки: 17 мая – 30 июня 2021 года
Продолжительность проверки: 33 рабочих дня
Результаты проверки:

№ п/п	Проверяемые позиции и показатели	Выявленные нарушения	Нарушенный нормативный правовой акт	Рекомендации
		1. Организация кадрового делопроизводства		
1.1.	Номенклатура дел	Номенклатура дел не соответствует Перечню типовых управленческих архивных документов, образующихся в процессе деятельности государственных органов, органов местного самоуправления и организаций, с указанием сроков хранения», утвержденному приказом Федерального архивного агентства от 20 декабря 2019 года № 236 (далее – Перечень)	Перечень	**В срок до 1 сентября 2021 года** разработать номенклатуру дел на 2021 год в соответствии с Перечнем
1.2.	Прием, перемещение, увольнение работников	1. Приказы о приеме, перемещении, увольнении работников, совмещении должностей, установлении надбавок, доплат, изменении условий труда, предоставлении отпусков (ежегодных оплачиваемых, в связи с обучением) ведутся в составе приказов по личному составу, хотя срок хранения приказов разный. 2. Отдельные положения должностных инструкций работников МАДОУ не соответствуют действующему законодательству Российской Федерации. 3. Правила внутреннего трудового распорядка работников МАДОУ не соответствуют Трудовому кодексу РФ. 4. В дополнительных соглашениях к трудовым договорам, заключенных в связи с дистанционной работой, не указан конкретный срок ее окончания	1. Перечень. 2. Трудовой кодекс РФ	**В срок до 1 сентября 2021 года:** 1) привести должностные инструкции в соответствие с законодательством Российской Федерации; 2) привести Правила внутреннего трудового распорядка работников МАДОУ в соответствие с Трудовым кодексом РФ. **В дальнейшем:** 1) вести раздельно приказы по личному составу (о приеме, перемещении, увольнении работников, совмещении должностей, установлении надбавок, доплат, изменении условий труда), о предоставлении отпусков (ежегодных оплачиваемых, в связи с обучением); а также журналы регистрации соответствующих приказов;

				2) указывать в дополнительных соглашениях конкретные сроки дистанционной работы
1.3.	Рабочее время. Время отдыха. Отпуска	Анализ графиков дежурства сторожей показал, что в МАДОУ продолжительность рабочей смены сторожей установлена 13 часов. На смену работник вступает в 18.00 часов до 7.00 часов. Кроме того, МАДОУ заключены договора с ООО «ЧАО «Оберег» на оказание услуг по обеспечению охраны здания и прилегающей территории на период времени с 7.00 до 19.00 часов	-	**В срок до 15 июля 2021 года** установить продолжительность рабочей смены сторожей 12 часов и период рабочего времени с 19.00 до 7.00 часов
1.4.	Поощрения за труд, дисциплинарные взыскания	Приказы о поощрении за труд, о дисциплинарных взысканиях ведутся в составе приказов по личному составу, хотя срок хранения приказов разный.	-	**В дальнейшем** вести раздельно приказы о взысканиях, о поощрениях; а также журналы регистрации соответствующих приказов.
		2. Оплата труда работников МАДОУ		
2.1.	Соответствие локальных нормативных актов МАДОУ муниципальным правовым актам в части оплаты труда работников	Положением о системе оплаты труда работников МАДОУ (далее – Положение об оплате труда) установлены выплаты: - за особые достижения при выполнении работ (оказании услуг) – в процентах от должностного оклада или в абсолютном размере; - за интенсивность и высокие результаты работы – в процентах в различном диапазоне, а не в фиксированном размере. В коллективном договоре: - пункт 5.4 раздела 5 в части размера выплаты заработной платы не соответствует Трудовому кодексу РФ; - доплаты работникам за различные виды работ, не определенные трудовым договором, устанавливаются в процентах в различном диапазоне, а не в фиксированном размере; - раздел 6 не соответствует Положению об оплате труда	1. Трудовой кодекс (статья 136). 1. постановление администрации Белоярского района от 19 апреля 2017 года № 329 «Об утверждении Положения о системе оплаты труда работников муниципальных образовательных учреждений Белоярского района» (далее – постановление № 329). 2. Положение об оплате труда	**В срок до 1 сентября 2021 года:** 1) Положение об оплате труда привести в соответствие с постановлением № 329; 2) коллективный договор привести в соответствие с Трудовым кодексом РФ и Положением об оплате труда
2.2.	Установление должностных окладов, надбавок и доплат к ним	Приказом от 22 апреля 2020 года № 186 «Доплата за сложность и напряженность работы» работнику Вагановой И.Г. данная выплата установлена не верно (в процентах от должностного оклада (30%), а не в абсолютном размере). Кроме того, что расчет установленной выплаты произведен неверно	постановление № 329	**В срок до 3 сентября 2021 года** произвести необходимый перерасчет установленной выплаты
2.3.	Первичные документы, используемые для учета расходов по оплате труда	Встречаются случаи отсутствия первичных документов, либо некорректное составление первичных документов, например: - в табеле учета использования рабочего времени за апрель 2020 года графа 37 «всего дней (часов) явок (неявок) за месяц не заполнена, либо заполнено неверно. - работнику Вагановой И.Г. приказом от 19 августа 2020 года № 352-лс предоставлен отпуск без сохранения заработной платы. В табеле учета рабочего времени за август, сентябрь 2020 года рекомендуется применять код согласно инструкции утвержденные приказом Минфина 52н;	1. Положение о системе оплаты труда работников МАДОУ. 2. Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2015 года № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров	**В срок до 3 сентября 2021 года:** 1) провести внутреннее контрольное мероприятие по выявлению аналогичных случаев нарушений; 2) привести первичные документы в соответствие законодательству Российской Федерации;

		- работнику Вагановой И.Г. назначают доплату за дополнительную работу за ведение табелей учета использования рабочего времени административного и педагогического персонала в размере 5% от ставки заработной платы с учетом уровня образования, районного коэффициента, северной надбавки предусмотренная коллективным договором и назначаемая приказом от 22 июня 2020 года, в наименовании которого пишут «Об установлении стимулирующих выплат», что некорректно, так как данная выплата не находится в разделе стимулирующих выплат. Отсутствует номер приказа; - работнику Веремьевой Н.Н. приказом от 21 февраля 2020 года № 82 «О замещении» назначена доплата за совмещение по должности «кладовщик» в размере 50% от тарифной ставки по 2 разряду. Период указан в приказе с 3 февраля 2020 года по 12 июля 2020 года. Расчет выполнен за период с 3 февраля по 12 февраля 2020 года; - работнику Стрюковской Л.А. приказом от 25 мая 2020 года № 219 назначена доплата за совмещение по должности «Сторож» в размере 100% по второму разряду за 121 отработанных часов и 62 ночных часа. В приказе неверно указан период работы с 10 мая 2020 года по 31 октября 2020 года	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»	3) произвести необходимые перерасчеты сумм оплаты труда работников МАДОУ
2.4.	Выплаты за совмещение профессий (должностей); расширение зон обслуживания, увеличение объема работы; исполнение обязанностей временно отсутствующего работника	1. Случаи отсутствия основания для произведения перерасчетов: - работнику Акимовой М.В. в сентябре 2020 года по приказу от 23 сентября 2020 года № 474 «О замещении» назначена и начислена доплата за совмещение по должности «Учитель-логопед» в размере 50% от ставки заработной платы, с коэффициентом образования 1,5, коэффициентом квалификации – 20%, коэффициентом специфики работы за выполнение функции в группе компенсирующего вида – 10%, работу по организации развивающей предметно-пространственной среды в соответствии с реализуемой образовательной программой – 30%, за работу в ДОУ – 10% за период с 14 сентября 2020 года по 30 сентября 2020 года. В октябре 2020 года произведено (согласно, расчетного листа работника за октябрь 2020 года) удержание с работника данной выплаты. Приказ на произведение перерасчета отсутствует; - работнику Акимовой М.В. за период с сентября по декабрь начисляется надбавка на обеспечение книгоиздательской продукцией и периодическими изданиями в размере 50 рублей по внутреннему совместительству (оформлена по внутреннему совместительству на 0,5 ставки приказом от 14 сентября 2020 года № 381/1-лс «О приеме работника на работу») по должности «учитель-логопед» которая. Данная выплата работнику назначена по основному месту работы приказом от 31августа 2020 года № 416 «Об установлении надбавки за обеспечение книгоиздательской продукцией и периодическими изданиями». Выплата выплачивается по основному месту работы;	1.Положение об оплате труда. 2. Трудовой кодекс РФ (статья 287)	**В срок до 3 сентября 2021 года:** 1) провести внутреннее контрольное мероприятие по выявлению аналогичных случаев нарушений; 2) привести первичные документы в соответствие законодательству Российской Федерации; 3) произвести необходимые перерасчеты сумм оплаты труда работников МАДОУ

		- у работника Акимовой М.В. по основной должности «учитель-логопед» приказом от 31 августа 2020 года № 420 «Об установлении коэффициента за государственные награды (ордена, медали, знаки, почетные звания, почетные грамоты) РФ, СССР. РСФСР, за награды и почетные звания ХМАО-Югры, за ведомственные знаки отличия в труде РФ, СССР, РСФСР». Установлен коэффициент в размере 15% за почетное звание и знак отличия «Почетный работник общего образования РФ» на период с 1 сентября 2020 года по 31 августа 2021 года. Данную выплату следовало установить и по внутреннему совместительству по должности «учитель-логопед»		
2.5.	Оплата труда по основной занимаемой должности	1. Случаи неверного установления/произведения расчетов стимулирующих выплат работникам: - работнику Курбачевой О.В. приказом от 23 июня 2020 года №283-лс «О Разовой выплат стимулирующего характера руководителям подведомственных муниципальных образовательных учреждений Белоярского района» назначена разовая выплата стимулирующего характера за сложность и напряженность работы в период действия режима повышенной готовности в размере 20% от должностного оклада без учета районного коэффициента и процентной надбавки к заработной плате. Расчет по данной выплате был произведен неверно; - работнику Ким А.В. в июне 2020 года по приказам от 22 июня 2020 года № 278, № 279 «Доплата за сложность и напряженность работы» начислена стимулирующая выплата в размере 8% дополнительно к ранее установленной работнику размеру стимулирующей выплаты за текущий год учебный год за май и июнь 2020 года. Расчет данной выплаты произведен неверно. Данный факт повлиял на расчет среднего заработка; - согласно приказа от 27 ноября 2020 года «Об установлении стимулирующих выплат» работнику Искаковой Н.Н. назначена доплата за ноябрь пропорционально фактическому объему нагрузки и отработанного времени по табелю учета рабочего времени за ведение сайта в размере 40% от ставки заработной платы с учетом уровня образования, районного коэффициента и северной надбавки. Расчет доплаты произведен неверно. (Согласно табелю рабочего времени за ноябрь 2020 года и приказу от 28 октября 2020 года № 437-лс работник находился в отпуске с 16 ноября 2020 года по 27 ноября 2020 года, расчет произведен за полный месяц). 2. Нарушена методология расчета: работнику Веремьевой Н.Н. в июне 2020 года был произведен перерасчет заработной платы за май 2020 года в связи с возникновением листка нетрудоспособности работника с 27 мая 2020 года. Перерасчет заработной платы произведен неверно. 3. Работнику Варлаковой Л.П. не произведен перерасчет, связи с изменениями в Положении об оплате труда перерасчет в феврале оплаты за работу в выходной день назначенный приказом от 19 декабря 2019 года	1. Трудовой кодекс РФ (статья 153). 2. Постановление правительства Российской Федерации от 24 декабря 2007 года № 922 «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы. 3.Распоряжение Комитета по образованию администрации Белоярского района от 24 апреля 2017 года № 176 «Об отдельных вопросах оплаты труда руководителей подведомственных муниципальных учреждений Белоярского района» (далее – приказ № 176). 4. Положение об оплате труда	**В срок до 3 сентября 2021 года:** 1) провести внутреннее контрольное мероприятие по выявлению аналогичных случаев нарушений; 2) привести первичные документы в соответствие законодательству Российской Федерации; 3) произвести необходимые перерасчеты сумм оплаты труда работников МАДОУ. **В дальнейшем** обеспечить соблюдение порядка, установленного приказом № 176

		№ 602 «О подготовке к годовой отчетности и работе в выходные дни», а также перерасчет доплаты за совмещение назначенная приказом от 22 января 2020 года № 22 «О совмещении», был произведен неверно. 4. В проверяемом периоде неверно отражалось отработанное время работниками, занимающими должность «сторож» (в целом за месяц нарушалась норма рабочего времени), что в результате повлияло на оплату труда работников. Например: - норма рабочего времени в июне 2020 года 489 часов, однако в Табеле учета рабочего времени отражено 497 часа; - норма рабочего времени в ночное время суток в июле 2020 года составляла 248 часа. В Табеле учета рабочего времени за январь отражено 249 часов. 5. Встречаются случаи, составления графиков дежурства сторожей в 2020 году без учета праздничных дней (июнь, ноябрь). 6. Неверно произведен расчет единовременной выплаты при предоставлении ежегодного оплачиваемого отпуска Курбачевой О.В. 7. В результате неверного исчисления количества фактически отработанных дней в году неверно произведен расчет премиальной выплаты по итогам работы за 2020 год Курбачевой О.В., Вагановой И.Г., Варлаковой Л.П.		
2.6.	Расчет среднего заработка при исчислении отпускных и командировочных сумм, оформление первичной документации	1. При расчете отпускных или командировочных сумм в Записках-расчетах об исчислении среднего заработка при предоставлении отпуска, увольнении и других случаях (далее – Записка-расчет) неверно указаны суммы заработка помесячно: - Искакова Н.Н. (приказ от 28 октября 2020 года № 437-лс); - Курбачева О.В. (приказ от 13 мая 2020 года № 97-ко, приказ от 8 декабря 2020 года № 230-ко); - Ваганова И.Г. (приказ от 1июня 2020 года № 219) - Кирюшина О. Н. (приказ от 17 марта 2020 года № 83-лс) - Варлакова Л.П. (приказы от 30 марта 2020 года № 114-лс, от 1 июня 2020 года № 221-лс) - Ким А.В. (приказ от 1 июня 2020 года № 224-лс); - Веремьева Н.Н. (приказ от 13 марта 2020 года № 82-лс, приказ от 7 июля 2020 года № 281-лс) 2. Случаи неверного расчета среднемесячной численности календарных дней при расчете за отчетный год встречались при исчислении отпускных для Искаковой Н.Н. (приказ от 28 октября 2020 года № 437-лс). 3. Встречаются случаи, отсутствия Записки-расчет на перерасчет отпускных. Работнику Кирюшиной О.Н. приказом от 1 июня 2020 года № 210-лс «О предоставление работнику отпуска» был предоставлен ежегодный оплачиваемый отпуск в количестве 52 календарных дня. Расчет был произведен в июне 2020 года, затем в июле был произведен перерасчет начисленных отпускных Записка-расчет отсутствует на новый перерасчет.	1. Постановление правительства Российской Федерации от 24 декабря 2007 года № 922 «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы. 2. Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2015 года № 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	**В срок до 3 сентября 2021 года:** 1) провести внутреннее контрольное мероприятие по выявлению аналогичных случаев нарушений; 2) привести первичные документы в соответствие законодательству Российской Федерации; 3) произвести необходимые перерасчеты сумм оплаты труда работников МАДОУ

		Аналогичная ситуация по работником Варлаковой Л.П., Веремьевой Н.Н. 4. В нарушение пункта 16 Постановления № 922 индексации сумм, исчисленных исходя из среднего заработка работникам Искаковой Н.Н., Курбачевой О.В., Варлаковой Л.П.. Кирюшиной О.Н., Ким А.В., Веремьевой Н.Н., Акимовой М.В., Вагановой И.Г. 5. Встречаются нарушения методических указаний в части заполнения формы Записки-расчета. Сведения о виде отпуска, дате начале окончания отпуска, его продолжительности, периоде, за который предоставляется отпуск, заполняется на основании приказа. В проверяемом периоде нумерация Записки - расчета не соответствует нумерации, указанной в приказах, на основании которых возник случай для расчета среднего заработка	Методических указаний по их применению»	
		3. Охрана труда		
3.1.	Проведение инструктажей по ОТ	Нарушения не выявлены	-	-
3.2.	Разработка и утверждение инструкций по ОТ	Нарушения не выявлены	-	-
3.3.	Обучение и проверка знаний по ОТ	В лекции для обучения по охране труда для работников указаны нормативно-правовые акты, которые утратили силу: - Положение о расследовании и учете несчастных случаев с учащейся молодежью и воспитанниками в системе Гособразования СССР, утвержденное приказом Гособразования СССР от 01.10.90 № 639; - Правила пожарной безопасности в Российской Федерации (ППБ 01-03)	1. Порядок расследования и учета несчастных случаев с обучающимися во время пребывания в организации, осуществляющей образовательную деятельность, утвержден приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 27 июня 2017 года № 602. 2. Постановление Правительства РФ от 16 сентября 2020 года № 1479 «Об утверждении Правил противопожарного режима в Российской Федерации»	**В срок до 15 июля 2021 года:** пересмотреть лекцию для обучения по охране труда для работников в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами
3.4.	Планирование мероприятий по ОТ	Нарушения не выявлены	-	-
3.5.	Обеспечение работников спецодеждой и другими средствами индивидуальной защиты (далее – СИЗ)	Нарушения не выявлены	-	-

3.6.	Расследование и учет несчастных случаев с воспитанниками	Нарушения не выявлены	-	-
3.7.	Организация и проведение специальной оценки условий труда	Срок проведения очередной специальной оценки условий труда истек в 2020 году	Федеральный закон Российской Федерации от 28 декабря 2013 года № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда»	**В срок до 31 августа 2021 года** завершить работы по проведению специальной оценки условий труда согласно заключенному договору от 10 июня 2021 года № 3049/СОУТ/ОПР-21/15ЕД с Обществом с ограниченной ответственностью «Научно-исследовательский институт технической экспертизы»

Председатель комиссии _____ А.В.Никитин

Члены комиссии _____ С.В.Шморгун

_____ Ю.Н.Кипелова

_____ И.Г.Никулина

_____ А.Ф.Харисова

АКТ составлен в двух экземплярах.

Один экземпляр Акта передан заведующему МАДОУ 9 июля 2021 года.

Заведующий МАДОУ _____ О.В.Курбачева