

**ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ГОРОДА МОСКВЫ
«СЛУЖБА ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ И БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА
ДЕПАРТАМЕНТА КУЛЬТУРЫ ГОРОДА МОСКВЫ»
(ГКУ «СФКиБУ ДКМ»)**

Улица Красная Пресня, д.13, Москва, 123242, телефон: 8 (499) 252-35-05
ОКПО 14155769, ОГРН 1147746157613, ИНН/КПП 7703806277/770301001

№ _____

на № _____ от _____

**Исполняющему обязанности ректора
Государственного бюджетного
образовательного учреждения высшего
образования города Москвы «Московский
государственный институт музыки имени
А.Г.Шнитке» (МГИМ им. А.Г.Шнитке)
А.И.Щербаковой**

**Требования
о принятии мер по устранению нарушений, выявленных в ходе внутренней
проверки, предоставлении отчетности**

Во исполнение поручения первого заместителя руководителя Департамента культуры города Москвы Г.В.Лупачевой от 11 февраля 2016 г. № 01-10-2835/6 Государственное казенное учреждение города Москвы «Служба финансового контроля и бухгалтерского учета Департамента культуры города Москвы» рассмотрело Ваше обращение от 10 февраля 2016 г. № 74.

По данным обращения, в результате выборочной внутренней проверки деятельности структурных подразделений Государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования города Москвы «Московский государственный институт музыки имени А.Г.Шнитке» (далее – МГИМ им. А.Г.Шнитке, Институт), осуществленной Институтом в период с 31 декабря 2015 г. по 13 января 2016 г. (далее – внутренняя проверка), выявлены следующие нарушения:

№ п/п	Нарушение
1	В заключенных между Институтом и сотрудниками Института трудовых договорах отсутствуют такие существенные условия договора, как указание размера ставки, вида совместительства, оклада и размеров стимулирующих выплат по заработной плате сотрудников и др.
2	Выявлены факты недоведения локальных нормативных актов до сведения сотрудников, в личных делах сотрудников отсутствуют листы ознакомления с локальными актами Института, в том числе, с должностными инструкциями.
3	Отсутствуют должностные инструкции по целому ряду должностей, не регламентирован порядок работы структурных подразделений, не разработаны положения о структурных подразделениях. В подобных условиях, при низком уровне ведения кадрового делопроизводства, сложно определить круг должностных обязанностей работников

	Института, что, в условиях отсутствия учета рабочего времени, привело к халатному отношению к работе со стороны некоторых сотрудников. В особенности речь идет об административно-управленческом персонале, призванном обеспечить бесперебойную работу Института. Данные обстоятельства нашли свое отражение при осуществлении аудита (проверок) нахождения сотрудников в рабочее время на рабочих местах и в ходе текущей работы подразделений.
4	В личных делах профессорско-преподавательского состава (далее - ППС) отсутствует информация об основании заключения трудового договора — результатах конкурса ППС, тогда как это является обязательным условием заключения трудового договор. Результаты выборов ППС должны располагаться в личном деле каждого научно-педагогического работника.
5	В соответствии со ст. 67 ТК РФ 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. Отсутствуют отметки о его получении на экземпляре работодателя.
6	Выявлены нарушения в части начисления стимулирующих выплат сотрудникам. Вызывает затруднение определение критериев их начисления и самих оснований, несмотря на то, что начисление заработной платы должно осуществляться в соответствии с Положением об оплате труда Института, где определены основания и критерии начисления разного рода надбавок.
7	Надбавка «за выслугу лет» начислялась выборочно, по непонятным для нынешнего руководства причинам.
8	Отдельные работники Института одновременно были приняты на работу на несколько ставок.
9	Отсутствовало надлежащим образом оформленное и утвержденное штатное расписание. «Штатное расписание» носило некий «виртуальный характер». Внесение изменений в организационно-штатную структуру не фиксировалось и также не доводилось до сведения учредителя.
10	Прием на работу сотрудников осуществлялся без учета данных, содержащихся в штатном расписании. Так, согласно штатному расписанию в Институте в наличии ставка по должности «помощник ректора по АХР», однако Кошлич А.П. был принят на несуществующую согласно штатному расписанию должность проректора по административно-хозяйственной работе и безопасности. Зафиксированы и другие случаи приема на работу на «несуществующие» ставки.
11	Устав Института противоречит Федеральному закону от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», Приказу Министерства образования и науки РФ в части регулирования вопросов перехода с платного обучения на бесплатное.
12	Локальный нормативный акт, устанавливающий образец документа об образовании и (или) квалификации, отсутствует (требование Федерального закона от 29.12.2012 г. № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»).
13	Локальный нормативный акт, устанавливающий образец справки об обучении или о периоде обучения, отсутствует (требование Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»).
14	Распорядительный акт об утверждении председателей государственных экзаменационных комиссий для проведения ГИА на текущий год отсутствует (требование Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»).
15	Распорядительный акт об утверждении составов государственных экзаменационных комиссий и апелляционных комиссий на текущий год отсутствует (требование Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»).
16	Локальный нормативный акт, регламентирующий режим занятий обучающихся, утвержден с нарушениями (противоречит Федеральному закону от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» в части оснований и порядка отчисления обучающихся).

17	Локальный нормативный акт, регламентирующий порядок и основания перевода, отчисления и восстановления обучающихся, утвержден с нарушениями (противоречит Федеральному закону от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» в части оснований для отчисления обучающихся).
18	Локальный нормативный акт, регламентирующий соотношение учебной и другой педагогической работы в пределах рабочей недели и учебного года, отсутствует (требование приказа Министерства образования и науки России от 22.12.2014 № 1601).
19	Локальный нормативный акт, регламентирующий норму нагрузки ППС в соответствии с занимаемой должностью, отсутствует (требование приказа Министерства образования и науки России от 22.12.2014 № 1601).
20	Локальный нормативный акт, регламентирующий порядок обучения по индивидуальному учебному плану в пределах осваиваемой образовательной программы, отсутствует (требование приказов Министерства образования и науки России от 14.06.2013 № 464, от 19.12.2013 № 1367, от 19.11.2013 № 1259).
21	Локальный нормативный акт, регламентирующий порядок разработки и утверждения образовательной программы, отсутствует (требование приказов Министерства образования и науки России от 14.06.2013 № 464, от 19.12.2013 № 1367, от 19.11.2013 № 1259).
22	Учебные планы не соответствуют требованиям ФГОС (приказ Министерства образования и науки России от 19.12.2013 № 1367).
23	По состоянию на 04.02.2015 не опубликован план-график на 2016 год на Общероссийском официальном сайте, что является нарушением ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», а также грубым нарушением п.п. 2.4.1, 2.4.2 Постановления Правительства Москвы от 24.12.2012 № 67-ПП «О системе закупок города Москвы».
24	В единой информационной системе не закрыты 12 договоров с единственным поставщиком, заключенные в 2014 г., а также 183 договора, заключенные в 2015 г., что является грубым нарушением ст. 4, 6, 7 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
25	В течение 2015 г. заключено множество одноименных и однотипных договоров с устойчивыми поставщиками на общую стоимость, значительно превышающую 400 тыс. руб., что является прямым нарушением ст. 8, 12 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». В соответствии с п. 2 ст. 170 ГК РФ, контракты, заключенные одновременно, либо в пределах непродолжительного периода времени с одним поставщиком на поставку одних и тех же товаров, могут квалифицироваться как притворные сделки, прикрывающие сделку, направленную на приобретение общего количества товара. Это дает основание рассматривать упомянутые закупки с каждым устойчивым поставщиком как одну (на сумму свыше 100 и 400 тыс. руб.), в отношении которой ответственные сотрудники заказчика выбрали ненадлежащий способ определения поставщика, что квалифицируется как административное правонарушение, ответственность за которое предусмотрена ч.ч. 1, 2 ст. 7.29 КоАП РФ, а также в связи с превышением суммового ограничения в результате необоснованного дробления одного объекта закупки на группу однородных, является уклонением от проведения конкурентных процедур, что считается недопустимым, исходя из выводов, изложенных в положениях Постановления Президиума ВАС РФ от 12.07.2011 № 2518/11.
26	При заключении контрактов по результатам проведения конкурентных процедур и договоров с единственным поставщиком выявлены случаи несовпадения наименования предмета договора в системе ЕАИСТ с предметом договора в текстовом документе; многочисленные нарушения в указании сроков действия договоров, сроков исполнения контрактов и договоров, сроков и порядка оплаты по договорам. В ряде договоров предусмотрена возможность изменения стоимости договоров без указания условий ее

	изменений; возможность пролонгации договоров. Вышеуказанные факты являются грубыми нарушениями ст. 4, 7, 34, 95 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Также выявлены случаи, предусматривающие использование в договорах авансовых платежей в размерах, не соответствующих допустимым в соответствии с Постановлением Правительства Москвы от 30.12.2008 № 1229-ПП.
27	Установлено, что отдельные должностные лица вели незаконную предпринимательскую деятельность, оказывая физическим лицам услуги по издательской деятельности и ксерокопированию.

Учитывая изложенное, ГКУ «СФКиБУ ДКМ» предписывает МГИМ им. А.Г.Шнитке:

- принять все возможные меры для устранения выявленных нарушений;
- в срок до 26 февраля 2016 г. утвердить дополнительный план мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проведения внутренней проверки;
- реализовать план мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проведения внутренней проверки и направить в адрес ГКУ «СФКиБУ ДКМ» отчет о результатах исполнения вышеуказанного плана в срок до 01 апреля 2016 г.

Дополнительно сообщаем: осуществление деятельности в отсутствие локальных нормативных актов, регламентирующих ее порядок, в случае, если обязательное наличие таких актов предусмотрено действующим законодательством, недопустимо.

Директор

А.Н.Алексашин

Алиев Р.А.
(499) 255-99-60

Лист согласования к документу № от

Инициатор согласования: Алиев Р.А. Заместитель директора

Согласование инициировано: 16.02.2016 16:11

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ

Тип согласования: **последовательное**

№	ФИО	Срок согласования	Результат согласования	Замечания/Комментарии
1	Алиев Р.А.		Согласовано 16.02.2016 16:11	-
2	Тодорова И.Г.		Согласовано 16.02.2016 16:38	-
3	Алексашин А.Н.		Подписано 16.02.2016 16:49	-

