

г. Нальчик
(место составления акта)

« 29 » Марта 20 24 г.
(дата составления акта)

16 ч. 00 мин.
(время составления акта)

АКТ № 2

По адресу/адресам: Кабардино-Балкарская Республика, г.Нарткала, ул. Осетинская, дом 1,
тел: 8 (86635) 4-05-59.

(место проведения проверки)

На основании: Приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской
Республики от 26 февраля 2024 года № 41-П.

(вид документа с указанием реквизитов (номер, дата))

была проведена _____ плановая/выездная _____ проверка в отношении:
(плановая/внеплановая, документарная/выездная)

Государственного казенного учреждения «Республиканский центр социальной помощи семье и
детям» Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (далее -
ГКУ «РЦСПСД» Минтрудсоцзащиты КБР г. Нарткала)

(наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального предпринимателя)

Проверяемый период:

с « 01 » января 20 22 г. по « 31 » декабря 20 23 г.

Дата и время проведения проверки:

« 01 » марта 20 24 г. с 09 час. 00 мин. до _____ час. _____ мин. Продолжительность
« 29 » марта 20 24 г. с _____ час. 00 мин. до 16 час. 00 мин. Продолжительность

(заполняется в случае проведения проверок филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений юридического лица или
при осуществлении деятельности индивидуального предпринимателя по нескольким адресам)

Общая продолжительность проверки:

20
(рабочих дней)

Акт составлен: Контрольно-ревизионным отделом, Министерство труда и социальной защиты
Кабардино-Балкарской Республики

(наименование органа государственного контроля (надзора) или органа муниципального контроля)

С копией распоряжения/приказа о проведении проверки
ознакомлен(ы):

(подпись)

Директор ГКУ «РЦСПСД» Минтрудсоцзащиты КБР г. Нарткала: Темрокова Оксана
Аниуаровна (04.03.2024 г. 10:00 ч.)

(фамилии, инициалы, дата, время)

(заполняется в случае необходимости согласования проверки с органами прокуратуры)

Лица, проводившие проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Мамаев А.А.;
Консультант контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Калмыков Б.Ж.;
Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Хараева Б.Б.;
Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Докшукина М.А.;

При проведении проверки присутствовали представители ГКУ «РЦСПСД» Минтрудсоцзащиты КБР г. Нарткала: Директор Темрокова О.А., главный бухгалтер Егожева М.М., специалист по кадрам Шабатукова З.В., зам директора (курирующий вопросы по охране труда и ГОЧС) Шогенов В.Ю.

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя, иного должностного лица (должностных лиц) или уполномоченного представителя юридического лица, уполномоченного представителя индивидуального предпринимателя, присутствовавших при проведении мероприятий по проверке)

В соответствии с Законом Кабардино-Балкарской Республики от 15.06.2015 г. № 23-РЗ «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26.12.2015 г. № 394-П «Об утверждении Методических рекомендаций по проведению ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 11.10.2022 г. № 199-П «О проведении ведомственных проверок государственных казенных учреждений на 2023 г.», административным регламентом проведения проверок при осуществлении контроля за деятельностью Государственных казенных учреждений Кабардино-Балкарской Республики от утвержденный приказом Минтрудсоцзащиты КБР от 10.04.2020 г. № 90-П; на основании приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26.02.2024 г. № 41-П, должностными лицами Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (уполномоченными на проведение проверки) проведена плановая выездная проверка в ГКУ «РЦСПСД» Минтрудсоцзащиты КБР г. Нарткала.

Цель проверки учреждения - ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права. Проверка расчетов с персоналом по оплате труда.

Задача плановой выездной проверки: внутриведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативно-правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Для проведения проверки представлены следующие документы:

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- коллективный договор;
- положение об оплате труда;
- штатное расписание за 2022 г. и 2023 г.;
- график отпусков за 2022 г. и 2023 г.;
- правила внутреннего трудового распорядка;
- личные дела;
- трудовые договора;
- должностные инструкции;
- табели учета рабочего времени за 2022 г. и 2023 г.;
- расчетные листки;
- платежные документы;
- трудовые книжки;
- журнал регистраций приказов;
- договор о проведении специальной оценки условий труда от 27.01.2022 г. № 029 с ООО испытательная лаборатория «Труд», отчет о проведении специальной оценки условий труда от 31.03.2022г., заключение эксперта по результатам специальной оценки условий труда № 029.2022-ЗЭ от 31.03.2022г.,
- сводная ведомость результатов проведения СОУТ от 25.04.2022 г.;
- заключения эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов от 15.03.2022 г. № 075-СОУТ/2022(07);
- выписка о внесении сведений в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда от 26.04.2022г.,

- протокол заседания комиссии по СОУТ от 27.01.2022г. № 1;
- приказ 43-П-Д от 26.01.2022г. «О проведении специальной оценки труда»;
- график специальной оценки труда;
- карты рабочих мест;
- уведомления работникам ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Министерства труда и социальной защиты КБР;
- заключение эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и опасных производственных факторов № 029.2022-ЗЭИ от 02.02.2022г.;
- отчет о проведении СОУТ от 25.04.2022г. идентификационный № 472926;
- отчет о проведении СОУТ от 31.03.2022г. идентификационный номер № 472926;
- дополнительное соглашения к трудовым договорам.
- штатное расписание с 01.01.2022г., с 01.06.2022г., с 01.08.2022г., 01.11.2022г.,
- штатное расписание с 01.01.2023г., с 01.08.2023г., с 28.11.2023г.,
- приказ ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Министерства труда и социальной защиты КБР от 01.06.2022 г. за № 146-К «О сохранении доплаты за вредные условия труда»;
- приказ ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Министерства труда и социальной защиты КБР от 01.06.2022 г. за № 147-К «Об отмене оплаты труда в повышенном размере за работу в вредных условиях труда» ;
- приказ Министерства труда и социальной защиты КБР от 01.06.2022г. № 26-кс «О прекращении выплаты за вредные или опасные условия труда директору ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Министерства труда и социальной защиты КБР Темроковой А.А.

1. Проверка правомерности образования и использования фонда оплаты труда.

1. Соответствие системы оплаты труда учреждения требованиям, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ и других нормативных правовых документов:

В рамках проверки внутренних локальных актов (положения об оплате труда, положения о премировании, коллективного договора) в части оплаты труда на соответствие трудовому законодательству и иным нормативно-правовым актам, установлено:

- локальные нормативные акты учреждения, содержащие нормы трудового права приняты с учетом мнения представительного органа работников;
- нормы локальных нормативных актов, ухудшающие положение работников по сравнению с установленными трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права не установлены.

2. Система оплаты труда работников ГКУ «РЦСПСД» Минтрудсоцзащиты КБР г. Нарткала, установлена в соответствии с постановлением Правительства КБР № 164-ПП от 06.06.2013 г.

«О Положении об оплате труда работников государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Министерству труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики» и согласно Положению, об оплате труда работников ГКУ «РЦСПСД» Минтрудсоцзащиты КБР г. Нарткала.

Нарушений в части не соответствия системы оплаты труда учреждения требованиям ст. 8, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ - не установлено.

2. Правильность установления должностных окладов и надбавок к заработной плате, а также выплат компенсационного и стимулирующего характера в соответствии с законодательством РФ и КБР

1. Проверкой правильности составления штатного расписания на 2022 г. с учетом утвержденной структуры, выделенного фонда оплаты труда, нормативной численности

согласно штатному расписанию учреждения, утвержденному 01.01.2022г., 01.06.2022г., 01.08.2022г., 08.11.2022г.– количество штатных единиц составило 71,5 ед., утвержденному 01.01.2023г., 01.08.2023г., 28.11.2023г.-количество штатных единиц составило 71,5 ед., что соответствует предельной штатной численности учреждения, установленной Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики по всем категориям профессий, должностей учреждения.

Расхождений в наименовании структурных подразделений и штатных должностей не установлено.

2. В ходе проверки были изучены: коллективный договор, положение об оплате труда, порядок установления повышающих коэффициентов к окладам, порядок и условия установления выплат компенсационного характера, порядок и условия выплаты стимулирующего характера, порядок оплаты труда руководителя учреждения, их заместителей и главного бухгалтера, табеля учета рабочего времени (выборочно), порядок оформления трудовых отношений, механизм начисления заработной платы.

Локально-нормативными актами учреждения ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики, определены основные условия оплаты труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера, являющимися обязательными для включения в трудовой договор.

При сличении штатного расписания и выборочной проверки расчетных ведомостей за проверяемый период с 01.01.22г.-по 31.12.23г., сотрудникам работающим в ГКУ «РЦСПСД» Минтрудсоцзащиты КБР г. Нарткала, оклады в программу «1С Бухгалтерия» внесены верно.

Заработная плата работникам учреждения выплачивалась на основании табелей учета рабочего времени. Регистры учета, бухгалтерские и прочие документы формировались на бумажном носителе, сшивались, пронумеровывались, систематизированы по датам, оформлены журналами операций, сформированными автоматическим способом.

При выборочной проверки расчетных ведомостей по заработной плате за проверяемый период нарушений не установлено.

3. Проведена проверка исполнения Федерального закона
от 28.12.2013 г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда»
в ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям»
Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (за 2022г.)

По поручению Министра труда и социальной защиты КБР в рамках реализации требования пункта 2. ст.17 «Проведение внеплановой специальной оценки условий труда» Федерального закона от 28 декабря 2013г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» в ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР было направлено письмо от 24.01.2022 г. за исх. №31-02-18/499 в ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР с указанием о необходимости в кратчайшие сроки провести внеплановую специальную оценку условий труда и привести рабочие места по световой среде в соответствии нормативных требований.

ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР в лице директора Темроковой А.А., во исполнение указаний министра труда и социальной защиты КБР и приведение документации в соответствии требованием Федерального закона от 28 декабря 2013г. № 426-ФЗ, заключили договор от 27 января 2022 г. за № 029 с Обществом Ограниченной Ответственностью Испытательная лаборатория «Труд» (далее «ООО ИЛ «Труд») в лице исполнительного директора Гамова А.Ю. на предоставление услуг по проведению специальной оценки условий труда на 36 РМ (рабочих местах) на общую сумму 36 тыс. руб.

-Регистрационный номер аттестата аккредитации-РОСС RA. RU.518654;

-Дата выдачи аттестата аккредитации - 14.10.2016 г.;

-Дата истечения срока действия аттестата аккредитации – бессрочно.

Так в соответствии с Отчетом о проведении специальной оценки условий труда от 31.03.2022г. (идентификационный № 472926), заключения эксперта по результатам специальной оценки условий труда № 029.2022-3Э от 31.03.2022г. и сводной ведомости результатов проведения специальной оценки условий труда от 31.03.2022 года, специальная оценка условий труда (далее СОУТ) проведена на 36 рабочих местах, где занято 60 работников, из них: женщин- 54 чел., инвалидов- 2 чел.

Согласно Сводной ведомости по классам условий труда рабочих мест (РМ):
класс условий труда -3.1 (вредный) – 1 (РМ);
класс условий труда - 3.2 (вредный) – 0 (РМ).

На основании Отчета специальной оценки условий труда от 31.03.2022г. утвержденный Председателем комиссии по проведению специальной оценки условий труда Темроковой А.А. 25.04.2022г. (идентификационный № 472926), сводной ведомости от 31.03.2022 г. и Выписки о внесении сведений в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда от 26.04.2022г., в ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» утверждены и согласованы штатные расписания от 01.01.2022г. с 01.06.2022г., с 01.08.2022г., с 08.11.2022г., произведены соответствующие выплаты из расчета 20% от оклада работника, за вредные (или) опасные условия труда сотрудникам учреждения по классу 3.1- 1 рабочее место, и по классу 3.2-0 рабочих мест.

После утверждения Отчета о проведении специальной оценки условий труда от 25.04.2022г., (идентификационный №472926), работникам учреждения выданы уведомления «Об изменении оклада в меньшую сторону».

27.06.2022г. заключены дополнительные соглашения об изменении оплаты труда к трудовому договору с вышеуказанными работникам учреждения, а именно:

заключено дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №35 с главным бухгалтером Егожевой М.М.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №24 – с юрисконсульт, специалистом ОТ Шогеновым В.Ю.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №29 с бухгалтером Хамирзоковой А.Р.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №20 - с зав. складом Шибзуховой Т.Н.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №9 - с зав. ОПБН, специалистом по соц. работе ОПБН Кушевой А.Х.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №29 – с специалистом по соц. работе ОПБН Гоплачевой И.М.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №11 – с специалистом по соц. работе ОПКОМ и СР Доловой З.Т.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №38 – с специалистом по социальной работе СО № 1,1 Суйдимовой М.М.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №28- с специалистом по соц. работе ОПКОМ и СР Шокумовой А.Б.

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №29 с психологом ОПКОМ и СР Хамгоковой Р.Х.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №24 с социальным педагогом СО №1, спец. по соц. работе СО №1 Шомаховой С.В.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №29- с учителем-дефектологом СО №1,2, специалистом по соц. работе СО №1 Хашукоевой М.В.

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №20 - с социальным педагогом СО №1, специалистом по социальной работе СО №1 Балкаровой Р.О.

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №6 с воспитателем Хужоковой М.А.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №23- с воспитателем СО №1 Гуляжиновой З.Б.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №34- с зав. Хозяйством, мл. воспитатель СО №1 Шагапсоевой К.М.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №16 воспитателем СО №2 Саральповой Л.Р.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №23 с сторожем Шахвердиевым А.Н.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №19- с инструктором по труду СО №1 Вороковой А.У.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №6 с музыкальным работником Гуляжиновой М.З.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. № 48 с сторожем зд. №2.3, рабочим по комплексному обслуживанию и ремонту зданий Алихбердовой С.Х.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №14 сторожем зд. №1 Гедуевым Б.Х.

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. № 20 сторожем зд. №2,3 Кошукоевым Р.М.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №10 с специалистом по соц. работе ОПБН Шаковой А.А.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. №25 с воспитателем СО №2 Гуляжиновой Д.Х.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. № 29- с зав. ОПКОМ и СР, специалистом по работе ОПКОМ и СР Шабатуковой З.В.;

дополнительное соглашение об изменении оплаты труда к трудовому договору от 27.06.2022г. № 17 с специалистом по социальной работе ОПБН Саприкиной Г.М.

27.06.2022г. по учреждению издан приказ №91-П_Д «Об отмене доплат за вредные условия труда», вышеуказанным работникам.

Так издан приказ о повышении оплаты согласно СОУТ.

Также, в Отдел государственной службы, кадров и противодействия коррупции Минтрудсоцзащиты КБР представлен Отчет о проведении специальной оценки условий труда (идентификационный № 472926), подписанный членами комиссии и утвержденный Председателем комиссии по проведению специальной оценки условий труда-директором ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Темроковой А.А., 29.03.2022г., на основании данного документа Министерством труда и социальной защиты КБР с директором ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Темроковой А.А., заключено дополнительное соглашение от 27.06.2022г. к трудовому договору от 09.08.2022 г. № ГУ-6 и на основании приказа от 27.06.2022г. за № 26-к «Об отмене доплат за вредные условия труда» Темроковой А.А.

В ходе проверки так же установлено:

- Отчет о проведении внеплановой специальной оценки условий труда (идентификационный №472926) подписанный членами комиссии и Председателем комиссии по проведению специальной оценки условий труда-директором ГКУ «Республиканский центр

социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР Темроковой А.А. от 29.03.2022г. направлен в установленный законом в срок в ООО «ИЛ «Труд» для внесения данных в «Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда»;

- ООО «ИЛ «Труд» лице исполнительного директора Гамова А.Ю. после получения утвержденного отчета о проведении СОУТ датированный 25.04.2022г. данные о результатах специальной оценки условий труда были переданы для внесения в «Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда» 25.04.2022г., о чем свидетельствует Выписка о подаче результатов проведения оценки условий труда в Федеральную государственную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда от 26.04.2022г.

После получения Выписки о подаче результатов проведения специальной оценки условий труда в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда, в ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР внесены изменения в штатные расписания по оплате труда сотрудников учреждения и произведены соответствующие выплаты.

Таким образом, исполнение указания министра труда и социальной защиты КБР от 24.01.2022г. исх.№ 31-02-18/499 о проведении внеплановой специальной оценки условий труда и приведении документации в соответствие с Федеральным законом от 28.12.2013г. № 426-ФЗ исполнено.

По результатам проверки ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР нарушения не выявлены.

При проведении проверки использованы следующие документы:

- протокол заседания комиссии по СОУТ от 27.01.2022г. №1;
- приказ 43-П-Д от 26.01.2022г. «О проведении специальной оценки труда»;
- График проведения специальной оценки условий труда;
- План работы комиссии по охране труда на 2022г. в ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР;
- договор от 27.01.2022г. за № 029, на предоставление услуг по проведению специальной оценки условий труда ООО «Испытательная лаборатория «Труд» ООО «ИЛ «Труд»; отчет о проведение «Специальной оценки условий труда» от 31.03.2022г. и от идентификационный № 472926:
- сводная ведомость результатов проведения СОУТ от 24.01.2022г.;
- заключение эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов № 029.2022-ЗЭИ от 02.02.2022 г.;
- карты рабочих мест;
- уведомления работникам ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР;
- дополнительные соглашения;
- коллективный договор;
- приказ ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР от 01.06.2022г. № 146-К «О сохранении доплаты за вредные условия труда»;
- приказ ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Минтрудсоцзащиты КБР от 01.06.2022г. № 147-К» Об отмене оплаты труда в повышенном размере за работу во вредных условиях труда».
- штатное расписание с 01.01.2022г.
- штатное расписание с 01.06.2022г.;
- штатное расписание с 01.08.2022г.
- штатное расписание с 08.11.2022г
- штатное расписание с 01.01.2023г.;

- штатное расписание с 01.08.2023г.

- штатное расписание с 28.11.2023г.

-приказ Министерства труда и социальной защиты КБР от 01.06.2022г. за № 26-кс «О прекращении выплаты надбавки за вредные и (или) опасные условия труда директору ГКУ «Республиканский центр социальной помощи семье и детям» Министерства труда и социальной защиты КБР Темроковой А.А.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Мамаев А.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» марта 2024 г.

(подпись)

Консультант контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Калмыков Б.Ж.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» марта 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Хараева Б.Б.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» марта 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Докшукина М.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» марта 2024 г.

(подпись)

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

Директор ГКУ «РЦСПСД» МТ и СЗ КБР г. Нарткала
Темрокова Оксана Аниуаровна

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» марта 2024 г.

(подпись)

Пометка об отказе ознакомления с актом проверки:

(должность руководителя, иного должностного лица или
уполномоченного представителя юридического лица,
индивидуального предпринимателя, его уполномоченного
представителя, подпись)

г. Нальчик
(место составления акта)

« 17 » апреля 20 24 г.
(дата составления акта)

16 ч. 00 мин.
(время составления акта)

АКТ № 3

По адресу/адресам: Кабардино-Балкарская Республика, Прохладненский район,
г. Прохладный, ул. Головки, 413.
тел: +7(86631) 4-22-17.

(место проведения проверки)

На основании: Приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26 марта 2024 года № 64-П.

(вид документа с указанием реквизитов (номер, дата))

была проведена плановая/выездная проверка в отношении:
(плановая/внеплановая, документарная/выездная)

Государственного казенного учреждения «Прохладненский детский дом-интернат»
Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (далее -
ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР)
(наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального предпринимателя)

Проверяемый период:
с « 01 » января 20 22 г. по « 31 » декабря 20 23 г.

Дата и время проведения проверки:

« 01 » апреля 20 24 г. с 09 час. 00 мин. до ____ час. ____ мин. Продолжительность
« 26 » апреля 20 24 г. с ____ час. 00 мин. до 16 час. 00 мин. Продолжительность

(заполняется в случае проведения проверок филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений юридического лица или при осуществлении деятельности индивидуального предпринимателя по нескольким адресам)

Общая продолжительность проверки: 20
(рабочих дней)

Акт составлен: Контрольно-ревизионным отделом, Министерство труда и социальной защиты
Кабардино-Балкарской Республики

(наименование органа государственного контроля (надзора) или органа муниципального контроля)

С копией распоряжения/приказа о проведении проверки
ознакомлен(ы):

(подпись)

Директор ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР,
г. Прохладный: Лашина Елена Владимировна (04.04.2024 г. 10:00 ч.)

(фамилии, инициалы, дата, время)

(заполняется в случае необходимости согласования проверки с органами прокуратуры)

Лица, проводившие проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Мамаев А.А.;
Консультант контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Калмыков Б.Ж.;
Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Хараева Б.Б.;
Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Докшукина М.А.;

При проведении проверки присутствовали представители ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР Прохладненский район, г. Прохладный: Директор Лашина Е.В., главный бухгалтер Голованева А.А., специалист по кадрам Рощевкина И.А., специалист по охране труда Шагрова Т.Н.

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя, иного должностного лица (должностных лиц) или уполномоченного представителя юридического лица, уполномоченного представителя индивидуального предпринимателя, присутствовавших при проведении мероприятий по проверке)

В соответствии с Законом Кабардино-Балкарской Республики от 15.06.2015 г. № 23-РЗ «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26.12.2015г. № 394-П «Об утверждении Методических рекомендаций по проведению ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 11.10.2022 г. № 199-П «О проведении ведомственных проверок государственных казенных учреждений на 2023 г.», административным регламентом проведения проверок при осуществлении контроля за деятельностью Государственных казенных учреждений Кабардино-Балкарской Республики от утвержденный приказом Минтрудсоцзащиты КБР от 10.04.2020 г. № 90-П; на основании приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26.04.2024 г. № 64-П, должностными лицами Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (уполномоченными на проведение проверки) проведена плановая выездная проверка в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР .

Цель проверки учреждения - ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права. Проверка расчетов с персоналом по оплате труда.

Задача плановой выездной проверки: внутриведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативно-правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Для проведения проверки представлены следующие документы:

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- коллективный договор;
- положение об оплате труда;
- штатное расписание за 2022 г. и 2023 г.;
- график отпусков за 2022 г. и 2023 г.;
- правила внутреннего трудового распорядка;
- личные дела;
- трудовые договора;
- должностные инструкции;
- табели учета рабочего времени за 2022 г. и 2023 г.;
- расчетные листки;
- платежные документы;
- трудовые книжки;
- журнал регистраций приказов;
- протокол заседания комиссии по СОУТ от 27.01.2022г. №1;
- приказ. от 25.01.2022г. № 119-п «О проведении специальной оценки труда»;
- график проведения специальной оценки условий труда;
- приказ от 25.01.2022г №119-п
- план работы комиссии по охране труда на 2022г. в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР;

-договор от 28.02.2022г. за № 038, на предоставление услуг по проведению специальной оценки условий труда ООО «Испытательная лаборатория «Труд» ООО «ИЛ «Труд»;

-отчет о проведение «Специальной оценки условий труда» от 29.04.2022г. идентификационный № 491418;

- сводная ведомость результатов проведения СОУТ от 29.04.2022г.;

-заключение эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов № 029.2022-ЗЭИ от 02.03.2022 г.;

- карты рабочих мест;

-уведомления работникам ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР; дополнительные соглашения;

- коллективный договор;

-приказ ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР от 01.06.2022г. № 146-К «О сохранении доплаты за вредные условия труда»;

-приказ ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР от 01.06.2022г. № 147-К» Об отмене оплаты труда в повышенном размере за работу во вредных условиях труда».

- Счет №642 от 22 апреля 2022г.;

- Акт сдачи-приемки оказанных услуг № 510 от 22 апреля 2022г. ООО ИЛ «Труд» на сумму 60200.00руб.;

- штатное расписание с 01.01.2022г.

-штатное расписание с 01.06.2022г.;

- штатное расписание с 01.08.2022г.

- штатное расписание с 01.09.2022г

- штатное расписание с 01.10.2022г.;

- штатное расписание с 01.11.2022г.

-приказ Министерства труда и социальной защиты КБР от 29.06.2022г. за № 28-кс «О прекращении выплаты надбавки за вредные и (или) опасные условия труда директору ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР Лашиной Е.В.

1. Проверка правомерности образования и использования фонда оплаты труда.

1. Соответствие системы оплаты труда учреждения требованиям, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ и других нормативных правовых документов:

В рамках проверки внутренних локальных актов (положения об оплате труда, положения о премировании, коллективного договора) в части оплаты труда на соответствие трудовому законодательству и иным нормативно-правовым актам, установлено:

- локальные нормативные акты учреждения, содержащие нормы трудового права приняты с учетом мнения представительного органа работников;
- нормы локальных нормативных актов, ухудшающие положение работников по сравнению с установленными трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права не установлены.

2. Система оплаты труда работников ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР, установлена в соответствии с постановлением Правительства КБР № 164-ПП от 06.06.2013 г.

«О Положении об оплате труда работников государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Министерству труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики» и согласно Положению, об оплате труда работников ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР .

Нарушений в части не соответствия системы оплаты труда учреждения требованиям ст. 8, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ - не установлено.

2. Правильность установления должностных окладов и надбавок к заработной плате, а также выплат компенсационного и стимулирующего характера в соответствии с законодательством РФ и КБР

1. Проверкой правильности составления штатного расписания на 2022 г. с учетом

утвержденной структуры, выделенного фонда оплаты труда, нормативной численности согласно штатному расписанию учреждения, утвержденному 01.01.2022г., 01.06.2022г.,

01.08.2022г., 01.09.2022г., 01.10.2022г.– количество штатных единиц составило 147,75 ед., утвержденному 01.01.2023г., 01.05.2023г., 01.08.2023г., 28.11.2023г.-количество штатных единиц составило 147,75 ед., что соответствует предельной штатной численности учреждения, установленной Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики по всем категориям профессий, должностей учреждения.

Расхождений в наименовании структурных подразделений и штатных должностей не установлено.

2. В ходе проверки были изучены: коллективный договор, положение об оплате труда, порядок установления повышающих коэффициентов к окладам, порядок и условия установления выплат компенсационного характера, порядок и условия выплаты стимулирующего характера, порядок оплаты труда руководителя учреждения, их заместителей и главного бухгалтера, табеля учета рабочего времени (выборочно), порядок оформления трудовых отношений, механизм начисления заработной платы.

Локально-нормативными актами учреждения ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики, определены основные условия оплаты труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера, являющимися обязательными для включения в трудовой договор.

При сличении штатного расписания и выборочной проверки расчетных ведомостей за проверяемый период с 01.01.22г.-по 31.12.23г., сотрудникам работающим в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики, оклады в программу «1С Бухгалтерия» внесены верно.

Заработная плата работникам учреждения выплачивалась на основании табелей учета рабочего времени. Регистры учета, бухгалтерские и прочие документы формировались на бумажном носителе, сшивались, пронумеровывались, систематизированы по датам, оформлены журналами операций, сформированными автоматическим способом.

При выборочной проверки расчетных ведомостей по заработной плате за проверяемый период нарушений не установлено.

3. Проведена проверка исполнения Федерального закона от 28.12.2013 г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат»

Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (за 2022г.)

01 апреля 2024г. на основании приказа министра труда и социальной защиты КБР от 26.03.2024 г. №64-П, проведена выездная плановая проверка исполнения Трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права в Государственном казенном учреждении «Прохладненский детский дом-интернат» Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики.

По поручению Министра труда и социальной защиты КБР в рамках реализации требований пункта 2. ст.17 «Проведение внеплановой специальной оценки условий труда» Федерального закона от 28 декабря 2013г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР было направлено письмо от 24.01.2022 г. за исх. №31-02-18/499 в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР с указанием о необходимости в кратчайшие сроки провести внеплановую специальную оценку условий труда и привести рабочие места по световой среде в соответствии нормативных требований.

ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР в лице директора Лашиной Е.В., во исполнение указаний министра труда и социальной защиты КБР и приведение документации в соответствии требованием Федерального закона от 28 декабря 2013г. № 426-ФЗ, заключили договор от 28 февраля 2022 г. за № 038 с Обществом Ограниченной Ответственностью Испытательная лаборатория «Труд» (далее «ООО ИЛ

«Труд») в лице исполнительного директора Гамова А.Ю. на предоставление услуг по проведению специальной оценки условий труда на 43 РМ (рабочих местах) на общую сумму 60200 руб.

-Регистрационный номер аттестата аккредитации-РОСС RA. RU.518654;

-Дата выдачи аттестата аккредитации - 14.10.2016 г.;

-Дата истечения срока действия аттестата аккредитации – бессрочно.

Так, в соответствии с Отчетом о проведении специальной оценки условий труда от 29.04.2022г. (идентификационный № 491418), заключения эксперта по результатам специальной оценки условий труда № 038.2022-ЗЭИ от 02.03.2022г. и сводной ведомости результатов проведения специальной оценки условий труда от 29.04.2022 года, специальная оценка условий труда (далее СОУТ) проведена на 62 рабочих местах, где занято 62 работников, из них: женщин- 51 чел., инвалидов- 1 чел.

Согласно Сводной ведомости по классам условий труда рабочих мест (РМ):

класс условий труда -2 (допустимый) – 30 (РМ);

класс условий труда -3.1 (вредный) – 20 (РМ);

класс условий труда - 3.2 (вредный) – 12 (РМ).

На основании Отчета специальной оценки условий труда от 29.04.2022г. утвержденный Председателем комиссии по проведению специальной оценки условий труда Сабановым А.М. 29.04.2022г. (идентификационный № 491418), сводной ведомости от 29.04.2022г. г. и Выписки о внесении сведений в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда от 04.05.2022г., в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» утверждены и согласованы штатные расписания от 01.01.2022г. с 01.06.2022г., с 01.08.2022г., с 01.09.2022г., с 01.10.2022г. произведены соответствующие выплаты из расчета 25% от оклада работника, за вредные (или) опасные условия труда сотрудникам учреждения по классу 3.1- 20 РМ , по классу 3.2- 12 РМ рабочих мест.

После утверждения Отчета о проведении специальной оценки условий труда от 29.04.2022г., (идентификационный №491418), работникам учреждения были выданы уведомления «Об изменении оклада в меньшую сторону».

27.06.2022г. заключены дополнительные соглашения об изменении оплаты труда к трудовому договору с вышеуказанными работникам учреждения.

29.06.2022г. по учреждению издан приказ № 237-ЛС «Об отмене доплат за вредные условия труда» работникам учреждения.

Также, издан приказ о повышении оплаты согласно СОУТ.

В отдел государственной службы, кадров и противодействия коррупции Минтрудсоцзащиты КБР представлен Отчет о проведении специальной оценки условий труда (идентификационный № 472926) подписанный членами комиссии и утвержденный Председателем комиссии по проведению специальной оценки условий труда ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Сабановым А.М., 29.03.2022г. На основании данного документа Министерством труда и социальной защиты КБР с директором ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Лашиной Е.В., заключено дополнительное соглашение от 29.06.2022г. к трудовому договору от 12.01.2022 г. № ГУ-3 и на основании приказа от 29.06.2022г. за № 28-кс «Об отмене доплат за вредные условия труда» Лашиной Е.В.

В ходе проверки так же установлено:

- отчет о проведении внеплановой специальной оценки условий труда (идентификационный) подписанный членами комиссии и Председателем комиссии по проведению специальной оценки условий труда в ГКУ «Прохладненский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР Сабановым А.М. от 29.04.2022г. направлен в установленный законом в срок в ООО «ИЛ «Труд» для внесения данных в «Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда»;

- ООО «ИЛ «Труд» лице исполнительного директора Гамова А.Ю. после получения утвержденного Отчета о проведении СОУТ датированный 29.04.2022г. данные о результатах специальной оценки условий труда были переданы для внесения в «Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной

оценки условий труда» 29.04.2022г., о чем свидетельствует Выписка о подаче результатов проведения оценки условий труда в Федеральную государственную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда от 04.05.2022г.

После получения Выписки о подаче результатов проведения специальной оценки условий труда в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда, в ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР внесены изменения в штатные расписания по оплате труда сотрудников учреждения и произведены соответствующие выплаты.

Таким образом, указания министра труда и социальной защиты КБР от 24.01.2022г. исх.№ 31-02-18/499 о проведении внеплановой специальной оценки условий труда и приведении документации в соответствие с Федеральным законом от 28.12.2013г. № 426-ФЗ исполнено. По результатам проверки ГКУ «Прохладенский детский дом-интернат» Минтрудсоцзащиты КБР нарушения не выявлены.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Мамаев А.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«17» апреля 2024 г.

(подпись)

Консультант контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Калмыков Б.Ж.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«17» апреля 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Хараева Б.Б.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«17» апреля 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Докшукина М.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«17» апреля 2024 г.

(подпись)

Специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Одижев О.З.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«17» апреля 2024 г.

(подпись)

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

Директор ГКУ «ПДДИ» МТ и СЗ КБР

Лашина Елена Владимировна

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«17» апреля 2024 г.

Пометка об отказе ознакомления с актом проверки:

(должность руководителя, иного должностного лица или
уполномоченного представителя юридического лица,
индивидуального предпринимателя, его уполномоченного
представителя, подпись)

г. Нальчик

« 24 » мая 20 24

г.
место составления акта

Акт № 4

По адресу/адресам: Кабардино-Балкарская Республика, г. Прохладный, ул. Головки, д. 52.

т. +7 (86631) 7-97-53, +7 (86631) 7-97-49.
место нахождения учреждения

Основание проведения: Приказ Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 27 апреля 2024 г. № 91-П.

наименование и реквизиты распоряжения
проведена плановая/выездная проверка в отношении:
(плановая/внеплановая, документарная/выездная)

ГКУ «Республиканский центр труда, занятости и социальной защиты населения» филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району.
наименование учреждения

Проверяемый период:

с « 1 » января 20 22 г. по « 31 » марта 20 23 г.

Дата проведения проверки:

с « 6 » мая 20 24 г. по « 24 » мая 20 24 г.

Общая продолжительность проверки: 11
рабочих дней

Акт составлен: Контрольно-ревизионным отделом Минтрудсоцзащиты КБР.

С копией распоряжения о проведении проверки ознакомлен (-а)/ознакомлены:

Директор ГКУ РЦТЗСЗН Минтрудсоцзащиты КБР: Канунникова Т.Г.
подпись

Заместитель директора ГКУ РЦТЗСЗН филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району: Иокерс Н.И.
подпись

Лица, проводившие проверку:

Мамаев А.А. – начальник контрольно-ревизионного отдела;
Хараева Б.Б. – главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела;
Докшукина М.А. - главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела;

Одижев О.З. - специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела.

При проведении проверки присутствовали сотрудники ГКУ РЦТЗСЗН:

Чумашвили Г.А. – начальник отдела правовой и кадровой работы;

Карданова К.З. – специалист по кадрам;

Жолабова Т.Б. – специалист по кадрам;

Жириков Р.А. – начальник отдела трудовых отношений и охраны труда.

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя, иного должностного лица (должностных лиц) или уполномоченного представителя юридического лица, уполномоченного представителя индивидуального предпринимателя, присутствовавших при проведении мероприятий по проверке)

В соответствии с Законом Кабардино-Балкарской Республики от 15 июня 2015 г. № 23-РЗ «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26 декабря 2015 г. № 394-П «Об утверждении Методических рекомендаций по проведению ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства», приказом Минтрудсоцзащиты КБР от 31 октября 2023 г. № 260-П «О проведении ведомственных проверок государственных казенных учреждений, подведомственных Министерству труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики на 2024 год» и на основании приказа Минтрудсоцзащиты КБР от 27 апреля 2024 г. № 91-П, уполномоченными должностными лицами Минтрудсоцзащиты КБР проведена плановая выездная проверка в ГКУ «Республиканский центр труда, занятости и социальной защиты населения» филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району.

Цель проверки учреждения:

- ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права. Проверка правомерности расчета заработной платы сотрудникам учреждения.

Задача плановой выездной проверки:

- внутриведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативно-правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Для проведения проверки представлены следующие документы:

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- коллективный договор;
- положение об оплате труда;
- штатное расписание за 2022-2023 гг.;
- график отпусков за 2022-2023гг.;
- правила внутреннего трудового распорядка;
- личные дела;
- трудовые договора;
- должностные инструкции;
- табели учета рабочего времени за 2022-2023гг.;
- расчетные листки;
- платежные документы;
- журнал регистраций приказов;
- Протокол заседания комиссии по СОУТ № 1 от 26 января 2022 г.;
- Перечень рабочих мест на которых будет проводиться СОУТ;

- Договор от 24 апреля 2024 г. за № 91-П, на предоставление услуг на предоставления услуг по проведению специальной оценки условий труда с ООО «Испытательная лаборатория «Труд» (ООО «ИЛ «Труд»);
- Приказ о проведении специальной оценки условий труда от 26 января 2022г. № 1-П/2;
- Отчет о проведение «Специальной оценки условий труда» от 25 мая 2022 г. Идентификационный № 47451);
- Сводная ведомость результатов проведения специальной оценки условий труда от 24 мая 2022 г.;
- Протокол заседания комиссии по СОУТ №3 от 24 мая 2022 г.;
- Декларация соответствия условий труда государственным нормативным требованиям охраны труда от 24 мая 2022 г.
- Карты рабочих мест;
- Коллективный договор;
- Выписка о подаче результатов проведения специальной оценки условий труда в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда от 30 мая 2022 г.

1. Проверка правомерности образования и использования фонда оплаты труда и соответствие системы оплаты труда учреждения требованиям ст.135, 144, 371, 372 ТК РФ и другим нормативно-правовым актам КБР

1) В рамках проверки внутренних локальных актов (положения об оплате труда, положения о премировании, коллективного договора) в части оплаты труда на соответствие трудовому законодательству и иным нормативно-правовым актам, установлено:

- локальные нормативные акты учреждения, содержащие нормы трудового права приняты с учетом мнения представительного органа работников;
- нормы локальных нормативных актов, ухудшающие положение работников по сравнению с установленными трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права - **не установлены**.

2) Система оплаты труда работников ГКУ РЦТЗСЗН филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району установлена в соответствии с постановлением Правительства КБР № 164-ПП от 06.06.2013г. «О Положении об оплате труда работников государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Министерству труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики» и согласно «Положению об оплате труда работников ГКУ РЦТЗСЗН по г.о. Прохладный и Прохладненскому району».

Нарушений в части не соответствия системы оплаты труда учреждения требованиям ст. 8, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ - **не установлено**.

2. Правильность установления должностных окладов и надбавок к заработной плате, а также выплат компенсационного и стимулирующего характера в соответствии с законодательством РФ и КБР

1) В ходе проверки были изучены коллективный договор, положение об оплате труда, порядок установления повышающих коэффициентов к окладам, порядок и условия установления выплат компенсационного характера, порядок и условия выплаты стимулирующего характера, табеля учета рабочего времени (выборочно), порядок оформления трудовых отношений, механизм начисления заработной платы.

2) Локально-нормативными актами учреждения ГКУ РЦТЗСЗН филиал

по г.о. Прохладный и Прохладненскому району, определены основные условия оплаты труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера, являющимися обязательными для включения в трудовой договор.

3) Согласно штатным расписаниям ГКУ РЦТЗСЗН филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району за 2022-2023гг., которые были представлены в ходе проверки, численность сотрудников составило - 42 ед.

Расхождений в наименовании структурных подразделений и штатных должностей - **не установлено.**

При выборочной проверке расчетных ведомостей за проверяемый период сотрудникам, работающим в ГКУ РЦТЗСЗН филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району, оклады в программу «1С Бухгалтерия» внесены верно.

Заработная плата сотрудникам учреждения выплачивалась на основании табелей учета рабочего времени. Регистры учета, бухгалтерские и прочие документы формировались на бумажном носителе, сшивались, пронумеровывались, систематизированы по датам, оформлены журналами операций, сформированными автоматическим способом.

При выборочной проверке расчетных ведомостей по заработной плате за проверяемый период нарушений - **не установлено.**

3. Проверка исполнения Федерального закона от 28.12.2013 г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда»

В ходе проведения проверки в части исполнения требований Федерального закона от 28 декабря 2013 г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» установлено, что ГКУ РЦТЗСЗН заключили договор от 27 января 2022 г. за № 014 с Обществом Ограниченной Ответственностью «Испытательная лаборатория «Труд» (далее - ООО «ИЛ Труд») о предоставлении услуг по проведению специальной оценки условий труда на 380 РМ (рабочих мест) на общую сумму 313600 руб. (согласно приложению № 2 к договору от 27.01.2022г. № 014.) куда входят все филиалы.

Сведения об испытательной лаборатории (центре) организации, проводящей специальную оценку условий труда:

Регистрационный номер аттестата аккредитации – от 14 октября 2016 г. за № RA. RU.518654;

ООО Испытательная Лаборатория «Труд» включена Министерством труда и социальной защиты населения Российской Федерации в реестр организаций, проводящих специальную оценку условий труда под регистрационным номером № 405 от 24 ноября 2016 г.;

В соответствии с заключенным договором от 27 января 2022 г. № 014 в ГКУ РЦТЗСЗН в филиале по г.о. Прохладный и Прохладненскому району, проведена специальная оценка условий труда в соответствии с «Отчетом о проведении специальной оценки условий труда» от 24 мая 2022 г. (идентификационный № 47451) и «Заключения эксперта» от 08.04.2022г. за № 014.2022-ЗЭИ, «Сводной ведомости результатов проведения специальной оценки условий труда» от 26 апреля 2022 г., проведена на 38 рабочих местах, где занято 42 работника, из них: женщин - 38 чел., инвалидов - 1 чел.

Согласно сводной ведомости по классам условий труда рабочих мест (РМ):

Класс условий труда - 0 (оптимальный) - 0 (РМ);

Класс условий труда - 2 (допустимый) - 38 (РМ);

Таким образом, на основании «Отчета специальной оценки условий труда» от 24 мая 2022 г. (идентификационный № 47451), «Заключения эксперта» № 014.2022-ЗЭ от 08.04.2022г. и «Сводной ведомости результатов проведения специальной оценки условий труда» от 24 мая 2022 г., в ГКУ РЦТЗСЗН филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району по идентификации не выявлены опасные вредные

производственные факторы и условия труда признаны допустимыми, что соответствуют государственным нормативным требованиям охраны труда.

По результатам проверки в рамках реализации и выполнения работодателем Федерального закона от 28 декабря 2013 г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» ГКУ РЦТЗСЗН филиал по г.о. Прохладный и Прохладненскому району нарушений - не выявлено.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР: Мамаев А.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«24» мая 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР:
Хараева Б.Б.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«24» мая 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР:
Докшукина М.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«24» мая 2024 г.

(подпись)

Специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР:
Одижев О.З.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«24» мая 2024 г.

(подпись)

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

Директор ГКУ РЦТЗСЗН: Канунникова Т.Г.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«24» мая 2024 г.

(подпись)

Заместитель директора ГКУ РЦТЗСЗН филиал по г.Прохладный и Прохладненскому району: Иокерс Н.И.

«24» мая 2024 г.

(подпись)

Пометка об отказе ознакомления с актом
проверки:

(должность руководителя, иного должностного лица или
уполномоченного представителя юридического лица,
индивидуального предпринимателя, его
уполномоченного представителя, подпись)

г. Нальчик
(место составления акта)

« 02 » июля 20 24 г.
(дата составления акта)

15 ч. 00 мин.
(время составления акта)

АКТ № 5

По адресу/адресам: Кабардино-Балкарская Республика, Прохладненский район, ст. Солдатская, ул.Калинина, 99-а.
тел: +7(86631) 3-12-00.

(место проведения проверки)

На основании: Приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 28 мая 2024 года № 134-П.

(вид документа с указанием реквизитов (номер, дата))

была проведена плановая/выездная проверка в отношении:
(плановая/внеплановая, документарная/выездная)

Государственного казенного учреждения «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району (далее - ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Минтрудсоцзащиты КБР)

(наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального предпринимателя)

Проверяемый период:
с « 01 » января 20 22 г. по « 31 » декабря 20 23 г.

Дата и время проведения проверки:

« 03 » июня 20 24 г. с 09 час. 00 мин. до ____ час. ____ мин. Продолжительность
« 02 » июля 20 24 г. с ____ час. 00 мин. до 16 час. 00 мин. Продолжительность

(заполняется в случае проведения проверок филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений юридического лица или при осуществлении деятельности индивидуального предпринимателя по нескольким адресам)

Общая продолжительность проверки: 20
(рабочих дней)

Акт составлен: Контрольно-ревизионным отделом, Министерство труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики
(наименование органа государственного контроля (надзора) или органа муниципального контроля)

С копией распоряжения/приказа о проведении проверки
ознакомлен(ы):

Директор ГКУ «РКЦСОН» МТ и СЗ КБР Абитов Мурат Мусабиевич (31.05.2024г. 09:00ч.)

(подпись)

Зам.директора ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району, г. Прохладный:
Слюнько Наталья Ивановна (31.05.2024 г. 10:00 ч.)

(подпись)

(фамилии, инициалы, дата, время)
(заполняется в случае необходимости согласования проверки с органами прокуратуры)

Лица, проводившие проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Мамаев А.А.;

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Хараева Б.Б.;

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Докшукина М.А.;

Специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Одижев О.З.

При проведении проверки присутствовали представители ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району: Заместитель директора Слюнько Н.И., главный бухгалтер Минава Т.В., специалист по кадрам Тамазова А.В. (за период с 01.01.22г.-14.04.22г), Чанина Ю.И. (за период с 15.04.22г.-05.09.22г), Штыря В.С. (за период с 06.09.22г.-31.08.23г), ИONOBA И.А. (за период с 06.09.23г. по настоящее время), специалист по охране труда Нечаева О.В.

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя, иного должностного лица (должностных лиц) или уполномоченного представителя юридического лица, уполномоченного представителя индивидуального предпринимателя, присутствовавших при проведении мероприятий по проверке)

В соответствии с Законом Кабардино-Балкарской Республики от 15.06.2015 г. № 23-РЗ «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26.12.2015г. № 394-П «Об утверждении Методических рекомендаций по проведению ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 11.10.2022 г. № 199-П «О проведении ведомственных проверок государственных казенных учреждений на 2023 г.», административным регламентом проведения проверок при осуществлении контроля за деятельностью Государственных казенных учреждений Кабардино-Балкарской Республики от утвержденный приказом Минтрудсоцзащиты КБР от 10.04.2020 г. № 90-П; на основании приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 28.05.2024 г. № 134-П, должностными лицами Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (уполномоченными на проведение проверки) проведена плановая выездная проверка в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району.

Цель проверки учреждения - ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права. Проверка расчетов с персоналом по оплате труда.

Задача плановой выездной проверки: внутриведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативно-правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Для проведения проверки представлены следующие документы:

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- коллективный договор;
- положение об оплате труда;
- штатное расписание за 2022 г. и 2023 г.;
- график отпусков за 2022 г. и 2023 г.;
- правила внутреннего трудового распорядка;
- личные дела;
- трудовые договора;
- должностные инструкции;
- табели учета рабочего времени за 2022 г. и 2023 г.;
- расчетные листки;

- платежные документы;

- трудовые книжки;

- журнал регистраций приказов;

1. Приказ от 26.01.2022г. №34-П «О проведении внеплановой специальной оценки условий труда».
2. График проведения СОУТ.
3. Сведения об организации, в которой проводится СОУТ
4. Протокол заседания по СОУТ от 26.01. 2022г. №1.
5. Перечень рабочих мест на которых будет проводиться СОУТ
6. Протокол заседания комиссии по СОУТ от 14.02.2022г. № 2
7. Отчет о проведение «Специальной оценки условий труда» от 15.03.2022 г. № 472924.
8. Сводная ведомость результатов проведения СОУТ от 28.02.2022г.
9. Заключение эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов №023.2022 ЗЭИ от 14.02.2022 г.
10. Заключение эксперта по результатам специальной оценки условий труда от 28.02.20-22г. № 023.20232-ЭИ.
11. Карты рабочих мест.
12. Коллективный договор.
13. Выписка о подаче результатов проведения специальной оценки условий труда в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения специальной оценки условий труда, от 31.03.2022г.
14. Договор от 27.01.2022г. за № 023, на предоставление услуг по проведения специальной оценки условий труда ООО «Ил «Труд».
15. Выписка из приказа №52-П от 31.03.2022г. об отмене с 18.05.2022г. оплату в повышенном размере за работу во вредных условиях труда.
16. Приказ Министерства труда и социальной защиты КБР от 01.06.2022г. за № 17-кс «О прекращении выплаты надбавки за вредные и (или) опасные условия труда» Слюнько Н.И.

Проверка правомерности образования и использования фонда оплаты труда.

1. Соответствие системы оплаты труда учреждения требованиям, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ и других нормативных правовых документов:

В рамках проверки внутренних локальных актов (положения об оплате труда, положения о премировании, коллективного договора) в части оплаты труда на соответствие трудовому законодательству и иным нормативно-правовым актам, установлено:

- локальные нормативные акты учреждения, содержащие нормы трудового права приняты с учетом мнения представительного органа работников;

- нормы локальных нормативных актов, ухудшающие положение работников по сравнению с установленными трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права не установлены.

2. Система оплаты труда работников ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району, установлена в соответствии с постановлением Правительства КБР № 164-ПП от 06.06.2013 г.

«О Положении об оплате труда работников государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Министерству труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики» и согласно Положению, об оплате труда работников ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району, г. Прохладный. Нарушений в части не соответствия системы оплаты труда учреждения требованиям ст. 8, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ - не установлено.

2. Правильность установления должностных окладов и надбавок к заработной плате, а также выплат компенсационного и стимулирующего характера в соответствии с законодательством РФ и КБР

1. Проверкой правильности составления штатного расписания на 2022 г. с учетом утвержденной структуры, выделенного фонда оплаты труда, нормативной численности согласно штатному расписанию учреждения, утвержденному 01.01.2022г., 01.06.2022г., 01.08.2022г., 08.11.2022г. – количество штатных единиц составило 94,5 ед., утвержденному 01.01.2023г. – количество штатных единиц составило 94,5 ед., что соответствует предельной штатной численности учреждения, установленной Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики по всем категориям профессий, должностей учреждения.

Расхождений в наименовании структурных подразделений и штатных должностей не установлено.

2. В ходе проверки были изучены: коллективный договор, положение об оплате труда, порядок установления повышающих коэффициентов к окладам, порядок и условия установления выплат компенсационного характера, порядок и условия выплаты стимулирующего характера, порядок оплаты труда руководителя учреждения, их заместителей и главного бухгалтера, табеля учета рабочего времени (выборочно), порядок оформления трудовых отношений, механизм начисления заработной платы.

Локально-нормативными актами учреждения ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики, определены основные условия оплаты труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера, являющимися обязательными для включения в трудовой договор.

При сличении штатного расписания и выборочной проверки расчетных ведомостей за проверяемый период с 01.01.22г. – по 31.12.23г., сотрудникам, работающим в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики, оклады в программу «1С Бухгалтерия» внесены верно.

Во время проверки согласно представленной документации выявлено, что работник – Аникушин А.Н. помимо занимаемой единицы рабочего по комплексному обслуживанию и ремонту здания, на него было возложено приказами (*приказы прилагаются*) 0,2 ст. по аналогичной должности путем расширения зоны обслуживания (60.2 ТК РФ) с августа 2021г. по июль 2023 г., хотя за указанный период согласно штатным расписаниям предусмотрено 1 единица рабочего по комплексному обслуживанию и ремонту здания. Указанное нарушение привело к **излишне выплаченной неправомерной выплате в размере 56597, 63 руб.**

Совмещать работником должность, не включенное в штатное расписание, недопустимо. Обязанностью работодателя по трудовому договору (статья 56 ТК РФ) называется предоставление работнику работы по обусловленной трудовой функции. В свою очередь, трудовая функция может представлять собой работу по должности в соответствии со штатным расписанием (ч. 1 ст. 15, абз. 2 ст. 57 ТК РФ).

Также, за 2022-2023гг. сотрудникам учреждения (Дудкиной Л.Н., Пекарь В.В., Кандыба В.Н., Нечаевой О.В., Минавой Т.В.) была оказана материальная помощь на лечение, согласно представленным заявлениям и приказам (*заявления и приказы прилагаются*). Однако подтверждающих документов на оказание медицинских услуг и фактов на прохождение лечения не представлено.

На основании приказа от 01.01.23г. № 43-П «о замене должностей» в связи с производственной необходимостью произведена замена 0,5 ставки кастелянши на 0,5 ставки дворника с окладом согласно штатного расписания.

Заработная плата работникам учреждения выплачивалась на основании табелей учета рабочего времени. Регистры учета, бухгалтерские и прочие документы формировались на бумажном носителе, сшивались, пронумеровывались, систематизированы по датам, оформлены журналами операций, сформированными автоматическим способом.

При выборочной проверке начисление заработной платы за ночные и праздничные дни-нарушений не установлено.

3. Проведена проверка исполнения Федерального закона от 28.12.2013 г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (за 2022г.)

В ходе проведения выездной плановой проверки в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Минтрудсоцзащиты КБР на основании приказа Министра труда и социальной защиты КБР от 28.05.2024 г. за № 134-П проведена проверка исполнения закона трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права.

В ходе проверки установлено, что в рамках реализации Федерального закона от 27 января 2022 г. за № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Минтрудсоцзащиты КБР, заключил договор от 27 января 2022 г. за № 023 с Обществом Ограниченной Ответственностью «Испытательная лаборатория «Труд»» далее (ООО «ИЛ «Труд»») о проведении внеплановой специальной оценки условий труда на 41 РМ (рабочих мест) на общую сумму 20500 руб.

Сведения об испытательной лаборатории (центре) организации, проводящей специальной оценки условий труда:

-Услуги предоставляются Испытательной лабораторией, аккредитованной в Федеральной службой аккредитации 14.10.2016г.

-Аттестата аккредитации – RA.RU.518654;

-Регистрационный номер 405 от 24.11.2016г.

Таким образом, в соответствии с Отчетом о проведении специальной оценки условий труда от 14.02.2022 года (идентификационный № 472924, Заключение эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов №023.2022-3Э от 28.02.2022 г., Сводной ведомости результатов проведения специальной оценки условий труда от 28.02.2022 года, специальная оценка условий труда (далее СОУТ) проведена на 70 рабочих местах, где занято работника, из них: женщин- 68 чел., инвалидов- 0 чел.

Согласно Сводной ведомости по классам условий труда рабочих мест (РМ):

Класс условий труда -1 (оптимальный) – 0 (РМ);

Класс условий труда -2 (допустимый) – 30 (РМ);

Класс условий труда -3.1 (вредный) – 40 (РМ);

Класс условий труда - 3.2 (вредный) – 0 (РМ).

На основании Отчета Специальной оценки условий труда от 15.03.2022 г. (идентификационный №472924 и Сводной ведомости РМ в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Минтрудсоцзащиты КБР, издан приказ: от 31.03.2022 года за № 51-п «Об отмене доплаты за вредные (или) опасные условия труда 23 работникам учреждения».

В ходе проверки реализации и выполнения работодателем Федерального закона от 28 декабря 2013г. за № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда», нарушения не выявлены.

В ходе проверки установлены следующие нарушения:

1. Общая сумма средств неправомерно выплаченной заработной платы сотруднику ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Аникушиной А.Н. составила 56597, 63 руб.
2. Сотрудникам ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Дудкиной Л.Н., Пекарь В.В., Кандыба В.Н., Нечаевой О.В., Минавой Т.В. была оказана материальная помощь на лечение без подтверждающих документов.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Мамаев А.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» июля 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Хараева Б.Б.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» июля 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Докшукина М.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» июля 2024 г.

(подпись)

Специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Одижев О.З.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» июля 2024 г.

(подпись)

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

Директор ГКУ «РКЦСОН» МТ и СЗ КБР Абитов М.М.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» июля 2024 г.

(подпись)

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

Заместитель директора ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал по Прохладненскому району Минтрудсоцзащиты КБР Слюнько Наталья Ивановна

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» июля 2024 г.

(подпись)

Пометка об отказе ознакомления с актом проверки:

(должность руководителя, иного должностного лица или
уполномоченного представителя юридического лица,
индивидуального предпринимателя, его уполномоченного
представителя, подпись)

г. Нальчик

(место составления акта)

« 02 » августа 20 24 г.
(дата составления акта)

15 ч. 00 мин.

(время составления акта)

АКТ № 6

По адресу/адресам: Кабардино-Балкарская Республика, Чегемский район, г. Чегем,
ул. Героя России, Кярова А.С. д. 54

тел: +7(86631) 3-12-00.

(место проведения проверки)

На основании: Приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 02 июля 2024 года № 157-П.

(вид документа с указанием реквизитов (номер, дата))

была проведена плановая/выездная проверка в отношении:
(плановая/внеплановая, документарная/выездная)

Государственного казенного учреждения «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе (далее - ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе Минтрудсоцзащиты КБР)

(наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального предпринимателя)

Проверяемый период:

с « 01 » января 20 23 г. по « 31 » декабря 20 23 г.

Дата и время проведения проверки:

« 08 » июля 20 24 г. с 09 час. 00 мин. до ____ час. ____ мин. Продолжительность
« 02 » августа 20 24 г. с ____ час. 00 мин. до 16 час. 00 мин. Продолжительность

(заполняется в случае проведения проверок филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений юридического лица или при осуществлении деятельности индивидуального предпринимателя по нескольким адресам)

Общая продолжительность проверки:

20

(рабочих дней)

Акт составлен: Контрольно-ревизионным отделом, Министерство труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики

(наименование органа государственного контроля (надзора) или органа муниципального контроля)

С копией распоряжения/приказа о проведении проверки
ознакомлен(ы):

И.о.директора ГКУ «РКЦСОН» МТ и СЗ КБР Мусуков Магомед Борисович (02.08.2024г. 09:00ч.)

(подпись)

Зам.директора ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе:

Адыгеунов Каирбек Аскарлович (02.08.2024 г. 10:00 ч.)

(подпись)

(фамилии, инициалы, дата, время)

(заполняется в случае необходимости согласования проверки с органами прокуратуры)

Лица, проводившие проверку:

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Хараева Б.Б.;

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Докшукина М.А.

При проведении проверки присутствовали представители ГКУ «Комплексный центр социального обслуживания населения» в Чегемском муниципальном районе Минтрудсоцзащиты КБР: Директор Адыгеунов К.А., И.о. Главного бухгалтер Назранова З.А., инспектор по кадрам Гендугова О.М. (за период с 01.01.23г.-10.07.23г.).

ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» МТ и СЗ КБР: Главный бухгалтер Хашукоева Ф.М., начальник отдела правовой и кадровой работы Натова З.А. (за период с 11.07.23г.-по настоящее время).

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя, иного должностного лица (должностных лиц) или уполномоченного представителя юридического лица, уполномоченного представителя индивидуального предпринимателя, присутствовавших при проведении мероприятий по проверке)

В соответствии с Законом Кабардино-Балкарской Республики от 15.06.2015 г. № 23-РЗ «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26.12.2015г. № 394-П «Об утверждении Методических рекомендаций по проведению ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 11.10.2022г. № 199-П «О проведении ведомственных проверок государственных казенных учреждений на 2023 г.», административным регламентом проведения проверок при осуществлении контроля за деятельностью Государственных казенных учреждений Кабардино-Балкарской Республики от утвержденный приказом Минтрудсоцзащиты КБР от 10.04.2020 г. № 90-П; на основании приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 02.07.2024 г. № 157-П, должностными лицами Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (уполномоченными на проведение проверки) проведена плановая выездная проверка в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе.

Цель проверки учреждения - ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права. Проверка расчетов с персоналом по оплате труда.

Задача плановой выездной проверки: внутриведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативно-правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Для проведения проверки представлены следующие документы:

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- коллективный договор;
- положение об оплате труда;
- штатное расписание за 2023 г.;
- график отпусков за 2023 г.;
- правила внутреннего трудового распорядка;
- личные дела;
- трудовые договора;
- должностные инструкции;
- табели учета рабочего времени за 2023 г.;
- расчетные листки;
- платежные документы;
- трудовые книжки;
- журнал регистраций приказов.

Проверка правомерности образования и использования фонда оплаты труда.

1. Соответствие системы оплаты труда учреждения требованиям, 144, 371 и 372 ТК РФ и других нормативных правовых документов:

В рамках проверки внутренних локальных актов (положения об оплате труда, положения о премировании, коллективного договора) в части оплаты труда на соответствие трудовому законодательству и иным нормативно-правовым актам, установлено:

- локальные нормативные акты учреждения, содержащие нормы трудового права приняты с учетом мнения представительного органа работников;
- нормы локальных нормативных актов, ухудшающие положение работников по сравнению с установленными трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права не установлены.

2. Система оплаты труда работников ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе, установлена в соответствии с постановлением Правительства КБР № 164-ПП от 06.06.2013 г. «О Положении об оплате труда работников государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Министерству труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики» и согласно Положению, об оплате труда работников ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе.

2. Правильность установления должностных окладов и надбавок к заработной плате, а также выплат компенсационного и стимулирующего характера в соответствии с законодательством РФ и КБР

1. Проверкой правильности составления штатного расписания на 2023 г. с учетом утвержденной структуры, выделенного фонда оплаты труда, нормативной численности согласно штатному расписанию учреждения, утвержденному 01.01.2023г. - количество штатных единиц составило 94,0 ед., согласно штатному расписанию учреждения, утвержденному 18.04.2023г., 01.08.2023г., 28.11.2023г.-количество штатных единиц составило 91,0 ед., что соответствует предельной штатной численности учреждения, установленной Министерством труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики по всем категориям профессий, должностей учреждения.

Расхождений в наименовании структурных подразделений и штатных должностей не установлено.

2. В ходе проверки были изучены: коллективный договор, положение об оплате труда, порядок установления повышающих коэффициентов к окладам, порядок и условия установления выплат компенсационного характера, порядок и условия выплаты стимулирующего характера, порядок оплаты труда руководителя учреждения, их заместителей и главного бухгалтера, табеля учета рабочего времени (выборочно), порядок оформления трудовых отношений, механизм начисления заработной платы.

Локально-нормативными актами учреждения ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики, определены основные условия оплаты труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера, являющимися обязательными для включения в трудовой договор.

При сличении штатного расписания и выборочной проверки расчетных ведомостей за проверяемый период с 01.01.23г.- по 30.06.23г., сотрудникам, работающим в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики, заработная плата начисляется не в программе «1С: Бухгалтерия», а в программе «Эксель».

За период с 01.07.23г.- по 31.12.23г., заработная плата начислялась в программе «1С: Бухгалтерия».

Локально-нормативными актами учреждения ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики определены основные условия оплаты труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера, являющимися обязательными для включения в трудовой договор. При сличении штатного расписания *(на период с 01.07.2023 по 31.12.2023г.)* и выборочной проверки расчетных листов установлено:

не верно внесены оклады в программу 1С Предприятие «Зарплата и кадры» сотрудникам, работающим в ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики. Исходя из этого, расчет нового оклада (оклад и ПКГ), а также выплаты за вредные и опасные условия труда, за выслугу лет, доплата до МРОТ, доплата за совмещение должностей, исполнение обязанностей и премии- **рассчитаны не верно.**

В Программный Комплекс 1С Предприятие «Зарплата и кадры» не верно внесен оклад Таппасханова Т.М., работающего в должности «социальный работник». Согласно штатного расписания от 01.08.2023г. предусмотрен оклад в размере 13659 руб. 36 коп., в Программный Комплекс 1С Предприятие «Зарплата и кадры» внесен оклад в размере 12417 руб. 60 коп. в связи с чем образовалась **недоплата заработной платы** за период (с августа 2023г. по ноябрь 2023г.) **в размере 5277 руб. 42 коп.**

Аналогичный случай у сотрудницы Ивазовой А.Б. работающей в должности «социальный работник», согласно штатного расписания от 01.08.2023г. предусмотрен оклад в размере 13009 руб. 92 коп., в Программный Комплекс 1С Предприятие «Зарплата и кадры» внесен оклад в размере 12417 руб. 60 коп. в связи с чем образовалась **переплата заработной платы** за период (с августа 2023г. по октябрь 2023г.) в размере **2460 руб. 72 коп.**

Данное замечание устранено в ходе проверки.

Заработная плата работникам учреждения выплачивалась на основании табелей учета рабочего времени. Регистры учета, бухгалтерские и прочие документы формировались на бумажном носителе, сшивались, пронумеровывались, систематизированы по датам, оформлены журналами операций, сформированными автоматическим способом.

В ходе проверки выявленные нарушения:

1. Общая сумма средств недоплаченной заработной платы составила - 5277 руб. 42 коп.;
2. Общая сумма средств переплаченной заработной платы составила – 2460 руб. 72 коп.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Хараева Б.Б.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» августа 2024 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Докшукина М.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» августа 2024 г.

(подпись)

С актом проверки ознакомлен (а), копию акта получил(а):
И.о.директора ГКУ «РКЦСОН» МТ и СЗ КБР Мусуков М.Б.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» августа 2024 г.

(подпись)

С актом проверки ознакомлен (а), копию акта получил(а):
Заместитель директора ГКУ «Республиканский комплексный центр социального обслуживания населения» филиал в Чегемском муниципальном районе Минтрудсоцзащиты КБР Адыгеунов Каирбек Аскарлович

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«02» августа 2024 г.

Пометка об отказе ознакомления с актом проверки:

(должность руководителя, иного должностного лица или
уполномоченного представителя юридического лица,
индивидуального предпринимателя, его уполномоченного
представителя, подпись)