




КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

454091 г. Челябинск, пр. Ленина, 57, тел. 263-50-02, ф/т. (351) 266-10-41, E-mail: info@ksp74.ru

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Контрольно-счетной палаты
Челябинской области
 А.А. Лошкин
« 1 » 2017 г.

Программа

проведения контрольного мероприятия

«Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности в Государственном бюджетном образовательном учреждении профессиональной образовательной организации «Златоустовский техникум технологии и экономики»

Основание для проверки: пункт 1.16 плана работы Контрольно-счетной палаты Челябинской области на 2017 год.

Объект проверки: государственное бюджетное образовательное учреждение профессиональная образовательная организация «Златоустовский техникум технологии и экономики» (далее – Техникум, учреждение).

Проверяемый период: 2016 год и 1 полугодие 2017 года (при необходимости другие периоды).

Срок контрольного мероприятия: с 18 сентября по 27 октября 2017 г. (40 дней).

Срок проверки на объекте: с 18 сентября по 6 октября 2017 г. (19 дней).

Руководитель контрольного мероприятия: аудитор Климов Антон Иванович.

Состав рабочей группы (бригады):

руководитель рабочей группы: инспектор Гусева Инна Владимировна;

главный инспектор: Калала Елена Васильевна;

инспекторы: Упорова Елена Юрьевна, Ященко Виктория Петровна.

№ п/п	Наименование мероприятия (объекта)	Плановые сроки	Исполнители
I. Организация проведения проверки			
1. Анализ финансово-хозяйственной деятельности учреждения			
1.1	Анализ исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения.	18.09.- 04.10.2017	Калала Е.В.
2. Проверка выполнения показателей государственного задания			
2.1	Проверка выполнения показателей государственного задания за 2016 год, характеризующих объем и качество государственных услуг:	18.09.- 04.10.2017	Ященко В.П.

	<ul style="list-style-type: none"> - реализация программ подготовки специалистов среднего звена; - реализация программ подготовки квалифицированных рабочих и служащих; - реализация программ профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих; - предоставление питания; - услуги по содержанию и воспитанию студентов и обучающихся в общежитии. 	18.09.- 04.10.2017	
3. Проверка использования субсидии на выполнение государственного задания			
3.1	<p>Проверка расходов на оплату труда, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - соблюдение требований Положения об оплате труда; - правильность установления должностных окладов работникам (выборочно), обоснованность доплат и надбавок к заработной плате; - соблюдение условий трудового договора, заключенного между Министерством образования и науки Челябинской области и директором; - достижение индикативного значения соотношения средней заработной платы преподавателей профессиональных образовательных организаций к среднемесячной заработной плате в экономике Челябинской области. 	18.09.- 04.10.2017	Гусева И.В.
3.2	Проверка обоснованности расходов на оплату коммунальных услуг, в том числе: правомерность произведенных расходов за счет средств субсидий, правомерность образования дебиторской и кредиторской задолженности по оплате коммунальных услуг.	18.09.- 04.10.2017	Упорова Е.Ю.
3.3	Выборочная проверка обоснованности расходов на приобретение материалов, работ, услуг (в том числе: на содержание, обслуживание и страхование автотранспорта). Проверка наличия расходов на уплату штрафов, пеней, неустоек по контрактам.	18.09.- 04.10.2017	Калала Е.В.
3.4	Проверка обоснованности расходов на уплату имущественных налогов. Проверка наличия расходов на уплату штрафов пеней, неустоек по имущественным налогам.	18.09.- 04.10.2017	Упорова Е.Ю.
4. Проверка осуществления переданных Министерством образования и науки Челябинской области полномочий			
4.1	Выборочная проверка соблюдения порядка назначения и выплаты стипендий, предусмотренного постановлением Правительства Челябинской области от 25.12.2013 № 541-П.		
4.2	Проверка соблюдения мер социальной поддержки обучающимся детям-сиротам (социальные выплаты), в соответствии с Законом Челябинской области от 25.10.2007 № 212-ЗО. Проверка адресности перечисленной стипендии и социальных выплат в разрезе категорий получателей (выборочно)	18.09.- 04.10.2017	Гусева И.В.
4.3	Проверка полноты и достоверности отражения в бухгалтерском учете начисленных и перечисленных сумм стипендий и социальных выплат.		

5. Проверка эффективности использования имущества, находящегося в государственной собственности Челябинской области			
5.1	Проверка соблюдения действующего законодательства по управлению и распоряжению государственным имуществом. Проверка состояния учета имущества, проведение выборочной инвентаризации.	18.09.- 04.10.2017	Упорова Е.Ю.
5.2	Проверка деятельности по сдаче имущества в аренду.		
5.3	Проверка полноты и достоверности расчетов с арендаторами по арендной плате и возмещению стоимости потребленных коммунальных услуг. Проверка дебиторской и кредиторской задолженности по арендной плате и коммунальным услугам, причин ее образования, ведения претензионной исковой деятельности.		
6. Проверка использования субсидий на иные цели			
6.1	Проверка соблюдения условий соглашений о предоставлении субсидии на иные цели. Проверка целевого и эффективного использования субсидии на иные цели.	18.09.- 04.10.2017	Калала Е.В.
7. Проверка деятельности приносящей доход			
7.2	Проверка полноты поступления и достоверности учета доходов.	18.09.- 04.10.2017	Калала Е.В.
7.1	Выборочная проверка обоснованности расходования средств, полученных от приносящей доход деятельности.	18.09.- 04.10.2017	Гусева И.В. Упорова Е.Ю. Ященко В.П.
II. Оформление результатов проверки			
1.	Составление и представление акта проверки руководителю проверенного учреждения для ознакомления и подписания.	04.10. - 06.10.2017	Гусева И.В. Калала Е.В. Упорова Е.Ю. Ященко В.П.
2.	Оформление отчета аудитора по результатам контрольного мероприятия.	09.10. - 27.10.2017	Климов А.И.

Руководитель контрольного мероприятия,
аудитор



А.И. Климов