

ОТЧЕТ за 2023 год о выполнении плана мероприятий по противодействию коррупции в Государственном бюджетном учреждении дополнительного образования города Москвы "Московская городская объединенная детская школа искусств "Измайлово", утвержденного приказом ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово"

Пункт 1 " Экспертиза действующих локальных нормативных актов на наличие коррупционной составляющей"

За отчетный период директором И.Е. Фомичевой, начальником отдела кадров Л.И. Кублановской проведена актуализация локальных правовых актов Учреждения, связанная с изменением кадрового состава работников Учреждения.

Пункт 2 " Экспертиза проектов локальных нормативных актов и распорядительных документов на наличие коррупционной составляющей"

В феврале 2023 года проведена проверка нормативных актов и распорядительных документов на наличие коррупционной составляющей директором И.Е. Фомичевой, секретарем руководителя Е.В. Забора. Нарушений не выявлено.

Пункт 3 "Мониторинг соблюдения работниками действующего законодательства в части противодействия коррупции"

За отчетный период нарушений работниками действующего законодательства в части противодействия коррупции в ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово", ответственным лицом за профилактику коррупционных и иных правонарушений Л.С. Журавлевой не выявлено. В Учреждение в 2023 году принято 37 работников, которые были ознакомлены с правовыми актами ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово" по противодействию коррупции под подпись.

Пункт 4 " Контроль за соблюдением работниками Кодекса этики ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово"

Контроль осуществляется постоянно. Все вновь принятые в Учреждение работники ознакомлены начальником отдела кадров Л.И. Кублановской с Кодексом профессиональной этики педагогических работников и сотрудников Учреждения под подпись.

Пункт 5 " Организация системы внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности"

Приказом ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово" от 29.12.2022г. № 93 утверждено Положение о внутреннем финансовом контроле. В соответствии с Положением в Учреждении проводится внутренний финансовый контроль директором И.Е. Фомичевой, главным бухгалтером Ф.А. Бобровой. Он подразделяется на:

- *предварительный контроль:*

1. проверка финансово-плановых документов, их визирование, согласование и урегулирование разногласий;
2. проверка законности и экономической обоснованности, визирование проектов договоров (контрактов), визирование договоров и прочих документов, из которых вытекают денежные обязательства;
3. контроль за принятием обязательств в пределах утвержденных плановых назначений;
4. проверка проектов приказов
руководителя Учреждения;
5. проверка документов до совершения хозяйственных операций в соответствии с графиком документооборота, проверка расчетов перед выплатами;
6. проверка бухгалтерской, финансовой, статистической, налоговой и другой отчетности до утверждения или подписания;

- *текущий контроль* осуществляется путем повседневного анализа соблюдения процедур исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения, ведение бухгалтерского учета, осуществления мониторинга расходования целевых средств по назначению, оценки эффективности и результативности их расходования.

Текущий контроль осуществляют работники отдела бухгалтерского учета:

- проверка расходных денежных документов до их оплаты (расчетно-платежных ведомостей, платежных поручений, счетов и т.п.). Фактом контроля является:
- разрешение документов к оплате;
- контроль взыскания дебиторской и погашения кредиторской задолженности;
- сверка аналитического учета с синтетическим (оборотная ведомость);
- проверка фактического наличия материальных средств;
- мониторинг расходования средств субсидии на государственное задание (и других целевых средств) по назначению,
- оценка эффективности и результативности их расходования;
- анализ главным бухгалтером (бухгалтером) журналов операций на соответствие методологии учета и положениям учетной политики Учреждения.
- *последующий контроль*

- проверка наличия имущества учреждения, в том числе: инвентаризация, внезапная проверка кассы;
- анализ исполнения плановых документов;
- проверка поступления, наличия и использования денежных средств в учреждении;
- проверка материально ответственных лиц,
- проверка достоверности данных о закупках;
- соблюдение норм расхода материальных запасов;
- документальные проверки финансово-хозяйственной деятельности учреждения;
- проверка достоверности отражения хозяйственных операций в учете и отчетности учреждения.

В соответствии с утвержденным графиком проверок на основании приказа Учреждения от 29.12.2022г. № 93 проведена плановая проверка за 2023 год:

1. Проверка соблюдения требований нормативных правовых актов, регулирующих организацию и ведение бухгалтерского учета.
2. Проверка соблюдения требований нормативных правовых актов, регулирующих организацию и ведение бухгалтерского учета расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, наличия актов взаиморасчетов.
3. Правильности расчетов с бюджетом, налоговыми органами, внебюджетными фондами.
4. Проверка соблюдения требований нормативных правовых актов, регулирующих организацию и ведение бухгалтерского учета ОС, НМА, НПА, остатков на счетах учета денежных средств, резервов предстоящих расходов. Нарушений не выявлено. В ходе проверки коррупционных фактов не выявлено.

Пункт 6 ” Размещение на сайте ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово” плана финансово - хозяйственной деятельности и отчета об его исполнении”

На сайте ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово", своевременно, специалистом по связям с общественностью С.Н. Меркуловой был размещен План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год и плановый период 2023-2024 годов. Отчет об исполнении ПФХД будет размещен после его принятия Учредителем.

Пункт 8 " Осуществление личного приема граждан генеральным директором ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово" по вопросам проявлений коррупции и правонарушений"

Директором И.Е. Фомичевой, еженедельно, осуществляется личный прием граждан по графику: вторник с 18-00 ч до 19-30 ч, в том числе по вопросам проявлений коррупции и правонарушений в Учреждении. Вопросы по проявлению коррупции и правонарушения за отчетный период не поступали.

Пункт 9 " Экспертиза жалоб и обращений граждан на предмет наличия в них фактов коррупции"

Обращения граждан и организаций о выявленных нарушениях антикоррупционного законодательства в Учреждение за отчетный период не поступали.

Пункт 10 " Осуществление контроля соблюдения требований установленных Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"

В плановом порядке директором И.Е. Фомичевой, главным бухгалтером Ф.А. Бобровой заместителем директора по административно хозяйственной работе Л.С. Журавлевой ведется выборочный контроль сроков размещения информации контрактным управляющим: Л.В. Губернаторовой о заключенных договорах (контрактах) на поставку товаров, работ, услуг на Сайте: zakurki.gov.ru и в ЕАИСТ. Коррупционных нарушений не выявлено.

Пункт 11 " Осуществление контроля использования внебюджетных средств и распределения стимулирующей части фонда оплаты труда"

Контроль использования внебюджетных средств осуществляется постоянно в соответствии с мероприятиями, утвержденными Положением о внутреннем финансовом контроле. За отчетный период поступило внебюджетных средств от приносящей доход деятельности в размере 11 711 271,62 руб. Все поступившие средства израсходованы в соответствии с утвержденным планом финансово - хозяйственной деятельности. Распределение стимулирующей части фонда оплаты труда осуществляется, ежемесячно, на заседании Комиссии по установлению выплат стимулирующего характера работникам ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово" на основе оценки эффективности их деятельности, утвержденной приказом ГБУДО г. Москвы "МГОДШИ "Измайлово" от 01.09.2023г. № 73.

Ответственный за профилактику коррупционных и иных правонарушений Л.С. Журавлева 05.02.2024г.

