

**АКТ
контрольного мероприятия**

в государственном бюджетном учреждении дополнительного образования Доме детского творчества Кронштадтского района Санкт-Петербурга «Граде чудес»
(ГБУ ДО ДДТ Кронштадтского района Санкт-Петербурга)

Санкт-Петербург

«24» июня 2019 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании приказа Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Инспекция Комитета по образованию» от 17.05.2019 № 5/55-2 «Об организации контрольного мероприятия в ГБУ ДО ДДТ Кронштадтского района Санкт-Петербурга и от 18.06.2019 № 5/65 «О внесении изменений в приказ от 17.05.2019 № 5/55-2».

в соответствии с планом работы Комитета по образованию на

май 2019 года

Наименование и цель контрольного мероприятия:

Анализ выполнения показателей и объемов государственного задания в государственном бюджетном учреждении дополнительного образования Доме детского творчества Кронштадтского района Санкт-Петербурга «Граде чудес».

Проверяемый период: с 01.01.2018 по 31.12.2018.

Контрольное мероприятие

проведено: главным ревизором СПбГКУ «Инспекция КО» А.В.Кукиной

К проведению контрольного мероприятия

привлекались эксперты:

не привлекались

В рамках

контрольного
мероприятия

ГБУ ДО ДДТ Кронштадтского района Санкт-Петербурга

проведена встреча проверка (обследование)

не проводилась

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды ее приостановления, составил:

2 рабочих дня
с 19.06.2019 по 20.06.2019

Проведение контрольного мероприятия не приостанавливалось.

Общие сведения об объекте контроля:

ГБУ ДО ДДТ Кронштадтского района Санкт-Петербурга «Град чудес»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7818010770, ОГРН – 1027808866381

Учредители: Комитет по образованию (место нахождения – 190000, Санкт-Петербург, пер. Антоненко, д. 8, лит. А);

Администрация Кронштадтского района Санкт-Петербурга (место нахождения - 197760, Санкт-Петербург, пр. Ленина, д. 36 (отдел образования и молодежной политики 8 (812) 435-08-48).

Лицевой счет 0561038 в Комитете финансов Санкт-Петербурга

Бухгалтерский учет осуществляется Санкт-Петербургским государственным казенным учреждением «Централизованная бухгалтерия администрации Кронштадтского района Санкт-Петербурга» (далее - ЦБ) на основании заключенного договора от 23.12.20004 № 21.

Право подписи: директор И.Ю.Черникова, главный бухгалтер ЦБ Т.Н.Беляева.

Место нахождения ДДТ: 197760, Санкт-Петербург, пр. Ленина, д. 51,
тел. (812) 435-07-41.

Контингент обучающихся – 1 765 человек.

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

В анализируемом периоде деятельность ГБУ ДО ДДТ Кронштадтского района Санкт-Петербурга (далее - ДДТ) регламентирована Уставом, утвержденным распоряжением Комитета по образованию от 15.12.2015 № 5868-р, в котором в соответствии со ст. 25 Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» (далее - Закон «Об образовании в РФ») содержится информация о видах реализуемых образовательных программ, о структуре и компетенции органов управления.

Основной целью деятельности ДДТ является осуществление образовательной деятельности по дополнительным общеобразовательным программам.

В соответствии со ст. 91 Закона «Об образовании в РФ» Комитетом по образованию Правительства Санкт-Петербурга ДДТ выдана лицензия от 21.04.2016 (с приложениями) о дополнительном образовании детей и взрослых.

Государственное задание (далее – Госзадание) ДДТ на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов сформировано в соответствии с основными видами деятельности, предусмотренными Уставом.

Форма Госзадания соответствует типовой форме, утвержденной распоряжением Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга от 18.02.2013 № 27-р.

В соответствии с положениями п. 2.6 Порядка формирования государственного задания и его финансового обеспечения, определенного постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 20.01.2011 № 63, Госзадание на 2018 утверждено главой администрации Кронштадтского района Санкт-Петербурга 20.12.2017, внесено изменение в Госзадание – 16.02.2018.

Перечень государственных услуг (работ) и показателей качества услуг (работ), оказываемых ДДТ определен в соответствии с распоряжением Комитета по образованию Правительства Санкт-Петербурга от 22.12.2017 № 3978-р «Об утверждении отраслевого перечня государственных услуг, оказываемых государственными учреждениями Санкт-Петербурга в сфере образования» (далее – Отраслевой перечень).

Госзаданием ДДТ на 2018 год, размещенном на официальном сайте ДДТ и на сайте bus.gov.ru, предусмотрено оказание следующих государственных услуг (выполнения работ):

Реестровый номер, наименование государственной услуги	Объем оказания гос. услуги (выполнения работ)
42Г42001000300101003100, реализация дополнительных общеразвивающих программ технической направленности	30 112 чел.-час.
42Г42001000300301001100, реализация дополнительных общеразвивающих программ физкультурно-спортивной направленности	1 920 чел.-час.
42Г42001000300401000100, реализация дополнительных общеразвивающих программ художественной направленности	127 768 чел.-час.
42Г42001000300501009100, реализация дополнительных общеразвивающих программ туристско-краеведческой направленности	4 880 чел.-час.
42Г42001000300201002100, реализация дополнительных общеразвивающих программ естественнонаучной направленности	6 560 чел.-час.
42Г42001000300601008100, реализация дополнительных общеразвивающих программ социально-педагогической направленности	19 304 чел.-час.
ИТОГО	190 544 чел.-час.

В соответствии с требованиями ст. 30 Закона «Об образовании в РФ» прием, перевод, отчисление и восстановление обучающихся в ДДТ регламентированы локальными нормативными актами, принятыми Педагогическим советом, являющимся согласно п. 3.9. Устава коллегиальным органом управления организации, и утвержденными руководителем ДДТ.

Представлены следующие локальные нормативные акты, принятые Педагогическим советом и утвержденные директором ДДТ (протокол от 06.06.2016 № 9, приказ от 06.06.2016 № 221-1/Д):

- Правила приема обучающихся (далее – Правила 1);
- Порядок и основания перевода, отчисления и восстановления обучающихся (далее – Правила 2);
- Положение о порядке оформления возникновения, приостановления и прекращения отношений между образовательной организацией и обучающимися и (или) родителями (законными представителями) несовершеннолетних обучающихся.

В целях учета контингента обучающихся руководителем ДДТ утверждены следующие локальные акты:

- «Положение о режиме занятий обучающихся» (принято Педагогическим советом 06.06.2016, утверждено приказом от 06.06.2016 № 221-1/Д) разработано в соответствии с требованиями нормативных документов, регламентирующих деятельность учреждений дополнительного образования;
- «Положение о формах, периодичности и порядке текущего, промежуточного и итогового контроля успеваемости обучающихся» (принято Педагогическим советом 06.06.2016, утверждено приказом от 06.06.2016 № 221-1/Д);
- «Положение о ведении и проверке журнала учета работы педагога дополнительного образования в детском объединении» (далее - Журнал) (принято Педагогическим советом 03.06.2016, утверждено приказом от 06.06.2016 № 221-1).

В соответствии с подп. «д» п. 2 ч. 2 ст. 29 Закона «Об образовании в РФ» ДДТ на официальном сайте учреждения в сети Интернет обеспечена открытость и доступность локальных актов о порядке приема, перевода, отчисления и восстановления обучающихся, о текущем контроле успеваемости, промежуточной аттестации.

Обязанности по ведению отчетной документации по выполнению государственного задания, по движению контингента обучающихся ДДТ возложены должностной инструкцией на заместителя директора по учебно-воспитательной работе А.И.Астраханцеву.

В целях осуществления контроля образовательной деятельности руководителем ДДТ утверждены Планы внутреннего контроля организации образовательного процесса на 2017-2018 и 2018-2019 учебные годы. Со стороны администрации ДДТ осуществляется систематический контроль посещаемости обучающимися занятий, что подтверждено справками по итогам проверок по показателям:

- сохранности контингента;
- наполняемости учебных групп;
- формирование умения, навыков и знаний;
- выполнение образовательных программ.

Согласно учебным планам реализуемых образовательных программ на 01.01.2018 и на 2018-2019 учебный год сформированы Учебно-производственные планы, которые согласованы начальником отдела образования и молодежной политики администрации Кронштадтского района и утверждены руководителем ДДТ 26.08.2017 и 31.08.2018 соответственно.

Реализация учебных программ, принятых в соответствии с п. 2.2. Положения о Педагогическом совете, данным коллегиальным органом управления и утвержденных

руководителем ДДЮТ, осуществляется в течение 1-го и более лет.

В соответствии с п. 1 ст. 53 и п. 4 ст. 61 Закона «Об образовании в РФ», п. 2.4. Устава, п. 2.2. Правил 1 и п. 2.1. Правил 2 прием, перевод, восстановление и отчисление обучающихся осуществляется на основании заявлений совершеннолетних обучающихся или родителей (законных представителей) несовершеннолетних обучающихся и приказов директора ДДТ.

Согласно приказам руководителя ДДТ об обучающихся в 2017-2018 учебном году и данным Журналов объединений количественный состав обучающихся на 01.01.2018 составил 1 765 человек, отчислено согласно приказам 1 173 (в мае – 585 чел., в сентябре – 588 чел.), переведено на последующие годы обучения – 1 183 человека, прием в ДДТ на обучение на 2018-2019 учебный год составил 1 260 человек, что подтверждено записями в Журналах.

Анализ соответствия Учебно-производственных планов на 01.01.2018 и на 2018-2019 учебный год данным Журналов показал, что в указанный период количество обучающихся, указанное в планах, в основном соответствует фактическому контингенту обучающихся.

Направление деятельности	На 01.01.2018			2018-2019 уч. год		
	Уч.-произв. план (кол-во групп/чел.)	Фактически (кол-во групп/чел.)	Отклонение (групп/чел.)	Уч.-произв. план (кол-во групп/чел.)	Фактически (кол-во групп/чел.)	Отклонение (групп/чел.)
Художественная	83/1040	80/1042 (в т.ч. 34 чел. индивид. обучен.)	-3/+2	85/1103	85/1112 (в т.ч. 34 чел. индивид. Обучен.)	-/+9
Соц.-педагогич.	18/238	18/241	-/+3	17/222	17/224	-/+2
Естественнонаучн.	4/46	4/46	-/-	4/45	4/45	-/-
Турист.-краевед.	3/37	3/37	-/-	2/30	2/30	-/-
Техническая	30/380	30/380	-/-	32/411	32/411	-/-
Физ.-спортивная	2/24	2/24	-/-	2/30	2/30	-/-
ИТОГО	140/1765	137/1770	-/+5	142/1841	142/1852	-/+2

Из приведенной таблицы следует, что количество групп (80) обучающихся по художественной направленности деятельности по состоянию на 01.01.2018 на 3 группы меньше указанного количества (83) групп в Учебно-производственном плане. Из письменной информации заместителя директора по УВР А.И.Астраханцевой следует, что при формировании плановых показателей на 01.01.2018 была допущена техническая ошибка в связи с включением в общее количество групп художественной направленности обучающихся на индивидуальных занятиях по фортепиано из расчета 3 группы в количестве 34 человек.

В целом Учебно-производственные планы выполнены.

В ходе проведения контрольного мероприятия проанализированы отчетные документы, представленные администрацией ДДТ:

- Отчет о выполнении государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) за 2018 год (далее - Отчет), составленный по форме, утвержденной распоряжением Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга от 25.05.2016 № 23-р «Об утверждении формы отчета о выполнении государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) государственным учреждением Санкт-Петербурга»;
- Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания (далее - форма 0503762) в соответствии с требованиями Приказа Минфина России

от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»;

- Сведения о дополнительном образовании детей за 2018 год, составленные по форме № 1-ДОП, утвержденной приказом Росстата от 13.08.2018 № 534.

Согласно Отчету об исполнении Госзадания на 2018 год показатели, характеризующие объем оказанных услуг (выполняемых работ), выполнены на 100%.

Проверка соответствия списочного состава обучающихся, указанных в приказах о зачислении и отчислении списочному составу, указанному в журналах учета работы педагогов за период с 01.01.2018 по 31.12.2018, расхождений не выявила.

Анализом фактического выполнения Госзадания на 2018 год согласно представленным приказам о зачислении, переводе отчислении обучающихся и Журналам установлены отклонения за 2018 год:

Наименование государственной услуги	Показатель в Госзадании за 2018 г. (чел.-час.)	Показатель в Отчете о выполнении Госзадания за 2018 г. (чел.-час.)	Показатель в форме 0503762 за 2018 г. (чел.-час.)	Факт по журналам 01.01.2018 по 31.12.2018 (чел.-час.)	Отклонение показателя в Госзадании, в Отчете о выполнении Госзадания, в форме 0503762 2018 г. от фактически достигнутого показателя +/- (чел.-час.)
Реализация дополнительных общеразвивающих программ (реестровый № - 42Г42001000300101003100, техническая направленность)	30 112	30 112	30 112	30 592	+ 480
Реализация дополнительных общеразвивающих программ (реестровый № - 42Г42001000300201002100, естественно-научная направленность)	6 560	6 560	6 560	6 560	-
Реализация дополнительных общеразвивающих программ (реестровый № - 42Г42001000300301001100, физкультурно-спортивная направленность)	1 920	1 920	1 920	1 920	-
Реализация дополнительных общеразвивающих программ (реестровый № - 42Г42001000300401000100, художественная направленность)	127 768	127 768	127 768	124 856	- 2 912
Реализация дополнительных общеразвивающих программ (реестровый № -	4 880	4 880	4 880	4 880	-

42Г42001000300501009100, туристско-краеведческая направленность)					
Реализация дополнительных общеразвивающих программ (реестровый № - 42Г42001000300601008100, социально-педагогическая направленность)	19 304	19 304	19 304	19 304	-
ИТОГО	190 544	190 544	190 544	188 112	- 2 432

Фактическое выполнение Госзадания на 2018 год в части реализации дополнительных общеразвивающих программ составило 98,7% от утвержденного объема государственных услуг. Госзадание не выполнено по одной услуге из шести, следовательно, отчетные данные, представленные администрацией ДДТ за 2018 год, являются недостоверными.

Ошибка, допущенная заместителем директора по УВР А.И.Астраханцевой при формировании Госзадания на 01.01.2018, в расчете количества групп художественной направленности привела к неверному определению показателя объема государственной услуги по реализации дополнительных общеразвивающих программ художественной направленности на 2018 год.

Фактические данные о численности обучающихся не соответствуют данным отчета формы 1-ДОП за 2018 год (п. 1.1. раздела 1. Сведения о численности учащихся), согласно которому численность обучающихся составила 1 943 человек, что на 146 человек больше среднегодовой численности, в том числе по направлениям дополнительных общеобразовательных программ (чел.):

Направления дополн. общеобразовательных программ	Численность обучающихся		
	Отчет формы 1-ДОП за 2018 г.	Среднегодовая численность за 2018 г.	Разница
техническое	412	390	+ 22
естественно-научное	45	46	- 1
туристско-краеведческое	30	35	- 5
социально-педагогическое	258	235	+ 23
в области искусств: по общеразвивающим программам	1 168	1 065	+ 103
в области физической культуры и спорта: по общеразвивающим программам	30	26	+ 4
ИТОГО	1 943	1 797	+ 146

Обобщенная информация о результатах проверки.

В ходе проведения проверки установлено:

1. Госзадание не выполнено по государственной услуге по реализации дополнительных общеразвивающих программ художественной направленности в количестве 2 912 чел.-час.
2. В Отчете об исполнении Госзадания на 2018 год и форме 0503762 указана недостоверная информация о фактически достигнутых значениях показателей объема оказанных услуг.

5. Данные отчета формы 1-ДОП за 2018 год не соответствуют фактическим данным о численности обучающихся.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт проверки (ревизии) в течение 5 рабочих дней со дня получения акта.

На основании изложенного руководителю государственного бюджетного учреждения дополнительного образования Дома детского творчества Кронштадтского района Санкт-Петербурга «Граде чудес» надлежит принять меры и обеспечить устранение причин и условий нарушений с целью недопущения их впредь. В срок до **10.08.2019** письменно известить СПбГКУ «Инспекция КО» об устранении выявленных нарушений и проведенных мероприятиях (с приложением заверенных копий документов, подтверждающих исполнение).

Приложение:

- Устав (копия);
- лицензия (копия);
- Госзадание с изменением на 2018 год (копия);
- локальные нормативные акты (копии);
- приказы руководителя (копии);
- Отчет о выполнении государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) за 2018 год (копия);
- Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания за 2018 год (форма 0503762) (копия);
- Сведения о дополнительном образовании и спортивной подготовке детей за 2018 год (форма № 1-ДОП) (копия);
- Учебно-производственные планы на 01.01.2018 и на 2018-2019 учебный год (копии);
- отчетные документы о проведении внутреннего контроля, о результатах деятельности ДДТ (копии);
- письменная информация заместителя директора по УВР А.И.Астраханцевой.

Главный ревизор
СПбГКУ «Инспекция КО»

(дата)



(подпись)

А.В.Кукина

Директор ГБУ ДО ДДТ
Кронштадтского района
Санкт-Петербурга
«Град чудес»

(дата)

03.07.2019

(подпись)

И.Ю.Черникова