

АКТ

плановой комплексной проверки соответствия деятельности государственного бюджетного учреждения социального обслуживания населения Ростовской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних г. Гуково», в том числе по расходованию денежных средств и использованию имущества, целям, предусмотренным его учредительными документами, проведенной руководителем группы – ведущим ревизором контрольно-ревизионного отдела министерства труда и социального развития Ростовской области И.А. Пугачевой и членами группы: главным специалистом отдела детских учреждений и социального обслуживания семей с детьми Э.Ш. Давлетхановой, главным специалистом отдела защиты информации и обслуживания технических средств управления информатизации А.А. Логвиновым, ведущим ревизором контрольно-ревизионного отдела А.П. Амельченко, специалистом первой категории отдела по работе с персоналом И.В. Жмаевой, ведущим специалистом отдела материально-технического и хозяйственного обеспечения Е.Ю. Михайлютиной

21.04.2017

г. Ростов-на-Дону

Основание: план контрольной деятельности министерства труда и социального развития Ростовской области на 2017 год, приказ от 23.03.2017 № 85 «О проведении плановой проверки».

Предмет проверки: соответствие деятельности государственного бюджетного учреждения социального обслуживания населения Ростовской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних г. Гуково», в том числе по расходованию денежных средств и использованию имущества, целям, предусмотренным его учредительными документами.

Цель проверки: определение законности, эффективности, рациональности использования средств областного бюджета.

Полное наименование учреждения: государственное бюджетное учреждение социального обслуживания населения Ростовской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних г. Гуково».

Сокращенное наименование учреждения: ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково», (далее центр, учреждение).

Срок проведения проверки: с 27.03.2017 по 21.04.2017.

Период проверки: с 01.01.2016 по 28.02.2017.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность государственного бюджетного учреждения социального обслуживания населения Ростовской области «СРЦ г. Гуково» являлись:

Директор	Петухов Олег Львович, весь период;
главный бухгалтер	Ломакина Галина Эдуардовна, до 17.08.2016
главный бухгалтер	Горячева Елена Леонидовна с 17.08.2016

Юридический адрес государственного бюджетного учреждения Ростовской области

«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних г. Гуково»: 347871, Ростовская область, г. Гуково, ул. Саратовская, 11.

Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания населения Ростовской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних г. Гуково», осуществляет свою деятельность на основании Устава (с изменениями от 25.02.2016, 21.05.2015), согласованного заместителем Главы Администрации (Губернатора) Ростовской области – министром финансов – Н.И. Сверчковой, министром имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области – Ю.С. Молодченко, утвержденного министром труда и социального развития Ростовской области – Е.И. Скидан.

Учредителем и собственником ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» является Ростовская область. Функции и полномочия учредителя ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» осуществляет в рамках своей компетенции, установленной нормативным правовым актом Ростовской области, министерство труда и социального развития Ростовской области (далее-орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя).

Учреждение находится в ведении министерства труда и социального развития Ростовской области.

ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» является некоммерческой организацией. Организационно-правовая форма ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» - учреждение. ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» является государственным учреждением бюджетного типа. ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» не имеет извлечения прибыли в качестве основной цели своей деятельности.

Предметом деятельности и целью создания ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» является оказание государственных услуг в целях обеспечения реализации полномочий органов государственной власти Ростовской области, предусмотренных подпунктом 24 пункта 2 статьи 26.3 Федерального закона от 06.10.1999 №184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации» в сфере социальной защиты.

Основными задачами ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» являются: профилактика безнадзорности и беспризорности, обеспечение временного проживания, социальная помощь и реабилитация несовершеннолетних в возрасте от 3 до 18 лет, оказавшихся в трудной жизненной ситуации.

Основной деятельностью учреждения признается деятельность, непосредственно направленная на достижение целей, ради которых ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» создано.

ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» вправе осуществлять иные (неосновные) виды деятельности лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано и соответствует указанным целям при условии, что такие виды деятельности указаны в уставе.

ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» вправе осуществлять приносящую доходы деятельность, при условии, что виды такой деятельности указаны в уставе.

Исчерпывающий перечень основных видов деятельности ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково»: социально-бытовые услуги, социально-медицинские услуги, социально-психологические услуги, социально-педагогические услуги, социально-трудовые услуги, социально-правовые услуги, услуги в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов.

ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» имеет следующие структурные подразделения: отделение социальной реабилитации (социальный приют) на 21 место; отделение социальной диагностики и социально – правовой помощи.

Центру присвоены ИНН 6144003701, КПП 614401001 (свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения от 09.12.1994, серия 61

№008092644, выданное межрайонной ИФНС России №21 по Ростовской области территориального участка 6144 по г. Гуково).

Территориальным органом гос. статистики центру присвоены коды: ОКПО – 35596070, ОКАТО – 60415000000, ОКТМО-60715000001, ОКОГУ – 2300220, ОКФС – 13, ОКОПФ – 75203, ОКВЭД – 85.31.

В центре имеется лицензия на осуществление медицинской деятельности, выданная Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и социального развития: №ФС-61-01-001953 от 05.05.2012, бессрочная. Номенклатура работ и услуг: при осуществлении доврачебной медицинской помощи по: диетологии, медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым), сестринскому делу в педиатрии. При осуществлении амбулаторно-поликлинической медицинской помощи, в том числе: а) при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по: педиатрии.

Санитарно-эпидемиологическое заключение о соответствии государственным санитарно-эпидемиологическим правилам и нормативам в центре от 29.12.2015 №61.42.04.000.М.000111.12.15, выданное территориальным отделом Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Ростовской области в городах Каменске-Шахтинском, Донецке, Гуково, Звереве, Красном Сулине и Красносулинском, Каменском районах.

Социально-педагогические услуги предоставляются на основании лицензии, выданной региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области от 22.08.2016 №6429 на право оказывать образовательные услуги дополнительному образованию детей и взрослых.

Проанализировано исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности.

План финансово-хозяйственной деятельности ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» на финансовый 2016 год утвержден 21.01.2016 министром труда и социального развития Ростовской области Е.В. Елисейевой и согласован заместителями министра в сумме 16732,7 тыс. руб.

Показатели плана финансово-хозяйственной деятельности на 2016 год ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» доведены в соответствии с Областным законом от 21.12.2015 № 473-ЗС «Об областном бюджете на 2016 год» и государственной программой «Социальная поддержка граждан» подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения, сохранение кадрового потенциала» по ведомству 814, разделу 10, подразделу 02 «Социальное обслуживание населения», КВФО 4 «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания» в сумме 16086,3 тыс. руб., КВФО 5 «Субсидия бюджетным учреждениям на иные цели» в сумме 581,4 тыс. руб., в рамках государственной программы «Энергоэффективность и развитие энергетики» подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» в сумме 65,0 тыс. руб.

Министерство труда и социального развития Ростовской области и ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» заключили соглашения: от 11.01.2016 года № 43-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг», от 11 января 2016 года №185-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели, от 11 января 2016 года №186-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели, от 11 января 2016 года №187-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели», от 11 января 2016 года №188-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели».

В течение проверяемого периода в план финансово-хозяйственной деятельности вносились изменения и дополнения в первоначальные бюджетные ассигнования. Уточненный план финансово-хозяйственной деятельности составляет 16681,9 тыс. руб.

В рамках государственной программы «Социальная поддержка граждан» подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения, сохранение кадрового

потенциала» по ведомству 814, разделу 10, подразделу 02 «Социальное обслуживание населения», КВФО 4 «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания» в сумме 16379,8 тыс. руб., КВФО 5 «Субсидия на иные цели» в сумме 274,1 тыс. руб., в рамках государственной программы «Энергоэффективность и развитие энергетики» подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» в сумме 28,0 тыс. руб. **Выявлено, что учреждением не отражены собственные доходы учреждения в сумме 1,1 тыс. руб.**

Согласно отчетам об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (код формы по ОКУД 0503737) на 01.01.2017 исполнение плановых назначений составило: субсидии на выполнение государственного задания – 16343,2 тыс. руб. (99,7%), субсидии на иные цели – 301,9 тыс. руб. (99,9%), собственные доходы учреждения – 1,1 тыс. руб.

План финансово-хозяйственной деятельности ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» на финансовый 2017 год, на плановый период 2018 и 2019 годов утвержден 12.01.2017 министром труда и социального развития Ростовской области Е.В. Елисеевой и согласован заместителями министра в сумме 17405,1 тыс. руб.

Показатели плана финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» доведены в соответствии с Областным законом Ростовской области от 26.12.2016 № 836-ЗС «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» и государственной программой «Социальная поддержка граждан» подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения, сохранение кадрового потенциала» по ведомству 814, разделу 10, подразделу 02 «Социальное обслуживание населения», отраслевой код 130 «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания» в сумме 16543,0 тыс. руб., отраслевой код 180 «Субсидия бюджетным учреждениям на иные цели» в сумме 862,1 тыс. руб.

Министерство труда и социального развития Ростовской области и ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» заключили соглашения: от 09.01.2017 года № 66-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг», от 12 января 2017 года №210-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели», от 12 января 2017 года №211-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели», от 12 января 2017 года №212-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели», от 12 января 2017 года №213-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели», от 12 января 2017 года №214-Э «О порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели».

Проведена проверка правильности расходования субсидии на иные цели в рамках реализации государственной программы «Социальная поддержка граждан» подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения, сохранение кадрового потенциала», государственной программы Ростовской области «Энергоэффективность и развитие энергетики» подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности».

На 2016 год приказом минтруда от 30.12.2015 № 420 «Об утверждении распределения объема субсидий на иные цели между государственными бюджетными и автономными учреждениями социального обслуживания населения Ростовской области и направлений их расходования в 2016 году» утвержден объем субсидии на иные цели в сумме 301200,00 руб., в том числе: на приобретение мягкого инвентаря в сумме 197700,00 руб., на приобретение основных средств для осуществления противопожарных мероприятий в сумме 2300,00 руб., на осуществление противопожарных мероприятий в сумме 74100,00 руб., на выполнение мероприятий по энергосбережению 28000,00 руб.

На приобретение мягкого инвентаря в проверяемом периоде было заключено 3 договора на сумму 197639,15 руб. (исполнение составило 99,9%).

Заключен договор от 30.03.2016 № 58/Ф2016.25137 с ООО «ТАНДЕМ-СК» на сумму 88305,42 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная

максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 261457,91 руб.

Заключен договор от 30.03.2016 № 58/Ф2016.25123 с ООО «КИРШ» на сумму 76919,00 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 77305,92 руб.

Заключен договор от 30.03.2016 № 58/Ф2016.25110 с ООО «ЛАВР» на сумму 32414,73 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 49253,57 руб.

На приобретение основных средств для осуществления противопожарных мероприятий заключен договор на сумму 2267,33 руб. (исполнение составило 98,5 %).

Заключен договор от 24.03.2016 № 44/Ф2016.19003 на поставку огнетушителей порошковых ОП-2 и огнетушителей углекислотных ОУ-1 с ООО «Росводсервис» на сумму 2267,33 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 10.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 2267,33 руб.

На осуществление противопожарных мероприятий заключено 6 договоров на сумму 74076,94 руб. (исполнение составило 99,9 %).

Заключен договор от 30.03.2016 № 61/Ф2016.25184 на оказание услуг по испытанию кранов на водоотдачу, испытание пожарных рукавов с ООО «Служба заказчика» на сумму 5000,00 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 10381,89 руб.

Заключен договор от 30.03.2016 № 64/Ф2016.25041 на оказание услуг по испытанию пожарных лестниц с ООО «Пожсервис» на сумму 7913,03 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 7952,8 руб.

Заключен договор от 30.03.2016 № 55/Ф2016.25174 на оказание услуг по обучению пожарному минимуму с НОУДПО УЦ «Безопасность» на сумму 4320,00 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 12400,00 руб.

Заключен договор от 22.03.2016 № 41/Ф2016.17148 на оказание услуг по перезарядке огнетушителей с ООО «Пожсервис» на сумму 6418,31 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 09.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 6418,31 руб.

Заключен договор от 30.03.2016 № 59/Ф2016.25147 на выполнение работ по огнезащитной обработке деревянных конструкций чердачно-потолочных перекрытий с ООО «Огнезащита-ЮГ» на сумму 18428,88 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 37279,20 руб.

Заключен договор от 22.03.2016 № 39/Ф2016.17244 на приобретение средств индивидуальной защиты органов дыхания и зрения (самоспасатели) с ООО «НПК Пожхимзащита» на сумму 31946,72 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 09.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 31946,72 руб.

На выполнение мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности заключен договор на сумму 28000,00 руб. (исполнение составило 100%).

Заключен договор от 30.03.2016 № 60/Ф2016.25160 на поставку светодиодных ламп с ООО Торговая компания «Свет XXI» на сумму 28000,00 руб. по результатам проведения электронного аукциона (протокол от 15.03.2016). Начальная максимальная цена контракта рассчитана методом сопоставимых рыночных цен на основании информации с сайтов в сети Интернет и составляет 33539,15 руб.

Проверено соблюдение порядка безналичных расчетов.

В проверяемый период учреждению открыты следующие лицевые счета:

в Управлении Федерального казначейства по Ростовской области с 09.12.2011 № 20586U91800, № 21586U91800;

в министерстве финансов Ростовской области с 09.01.2017 №20814005000, №21814005000;

р/счет 40601810860151000001 в Отделении Ростов-на-Дону г. Ростов-на-Дону

Учёт операций по движению средств на лицевом счёте учреждения ведётся в журнале операций №2 автоматизировано в программном комплексе «Парус-Бухгалтерия». Операции со средствами отражаются в Журнале операций с безналичными денежными средствами (ф. 0504071), записи в котором производятся на основании первичных учетных документов, прилагаемых к ежедневным выпискам из счета (лицевого счета). В учреждении форма журнала соответствуют требованиям приказа Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению» (далее Приказ Минфина России от 30.03.2015 № 52н). Журнал формируется на основании данных проверенных и принятых к учету первичных документов. Документы, являющиеся основанием для перечисления средств, приложены к сформированным и подписанным руководителем и главным бухгалтером учреждения заявкам на кассовый расход (ф.0531801), с 2017 года к платежным поручениям. На документах-основаниях имеется распорядительная подпись руководителя учреждения.

Сплошной проверкой **порядка ведения кассовых операций** установлено следующее.

Проверено соблюдение Указаний от 11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» (далее - Указание № 3210-У): правильность ведения кассовой книги, своевременность составления и передачи кассиром в бухгалтерию отчёта.

Ведение кассовой книги осуществляется в программном комплексе «Парус-Бухгалтерия». Форма кассовой книги (ОКУД 0504514) соответствует требованиям Приказ Минфина России от 30.03.2015 № 52н. Помарок и исправлений в книгах не выявлено, листы пронумерованы, прошнурованы и заверены подписями руководителя и главного бухгалтера и оттиском печати учреждения. Проверена кассовая книга (ОКУД 0504514) за 2016 год - замечаний нет, в 2017 году кассовые операции не осуществлялись.

Отражение кассовых операций в учреждении осуществляется в журнале операций № 1 по счету «Касса».

Движение денежных средств по кассе отражается отчетом кассира. Журнал операций по кассе формируется на основании данных кассовых отчетов в хронологическом порядке.

Установлен лимит остатка денежной наличности в кассе на 2016 год в сумме 2000,00 руб., на 2017 год - в сумме 2000,00 руб. Лимит остатка в кассе учреждением соблюдался. Документы, приложенные к приходным и расходным кассовым ордерам, погашены штампом «Получено» и «Оплачено» с указанием даты. Составление и передача кассиром в бухгалтерию отчёта производится своевременно.

Регистрация приходных (ОКУД 0310001) и расходных (ОКУД 0310002) кассовых ордеров осуществляется в автоматизированном режиме в Журнале регистрации приходных и расходных кассовых ордеров (ОКУД 310003). Акты внезапных проверок сохранности в кассе учреждения наличных денежных средств имеются.

С бухгалтером, исполняющим обязанности кассира, заключен договор о полной материальной ответственности.

В результате проверки кассы, проведенной по состоянию на 29.03.2017, нарушений не установлено. На момент проверки в кассе денежной наличности не имелось, что соответствует учетным данным. Последние номера кассовых ордеров соответствуют номерам, числящимся по кассовой книге.

Выявлено, что учреждением по договору от 24.11.2016 №1.5.6.8.1.3-11/1130 на сумму 1000,00 руб. закупились знаки почтовой оплаты (почтовые марки, маркированные почтовые конверты, маркировочные почтовые карточки), однако, на счете 0 201 35 000 учет почтовых марок не ведется (п.169 Приказа Минфина России от 01.12.2010 № 157 н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее приказ от 01.12.2010 № 157 н). Учет операций с денежными документами не ведется.

Нарушение бухгалтерского учета на сумму 1,0 тыс. руб.

Проверено соблюдение порядка **выдачи под отчет денежных сумм и расчетов с подотчетными лицами.**

В проверяемом периоде денежные средства на хозяйственные нужды под отчет не выдавались.

Проведена проверка правильности **возмещения командировочных расходов** за период с 01.01.2016 по 28.02.2017.

Проверкой установлено неэффективное расходование денежных средств при возмещении расходов, связанных со служебными командировками. Согласно приказу директора от 16.02.2016 б/н в командировку в Министерство труда и социального развития были направлены Петухов О.Л., Ломакина Г.Э., Ломакина Т.А., срок нахождения в командировке с 16.02.2016 по 16.02.2016. Для перевозки сотрудников использовалось автотранспортное средство, путевой лист автотранспортного средства от 16.02.2016 №36, в котором указано место назначения: г. Ростов-на-Дону, ул. Лермонтовская д. 161, управлял автотранспортным средством директор Петухов О.Л. **Возмещена оплата проезда при служебной командировке** по авансовому отчету от 17.02.2016 №8 подотчетному лицу Ломакиной Г.Э., билет от 16.02.2016 на сумму 191,88 рублей, время прибытия автобуса в г. Гуково 19.32. Согласно путевому листу время прибытия автомобиля в г. Гуково 16.00.

Согласно приказам директора от 23.06.2016 № 88-К и от 24.06.2016 №89-К в командировку в Министерство труда и социального развития были направлены директор Петухов О.Л., Горячева Е.Л., Шульженко Т.В., Охрименко Ю.Н., срок нахождения в командировке с 24.06.2016 по 24.06.2016. Для перевозки сотрудников использовалось автотранспортное средство, путевой лист автотранспортного средства от 24.06.2016 №108, в котором указано место назначения: г. Ростов-на-Дону, ул. Лермонтовская д. 161, управлял автотранспортным средством директор Петухов О.Л.

Возмещена оплата проезда при служебной командировке по авансовым отчетам от 27.06.2016 №52 подотчетному лицу Горячевой Е.Л., билет от 24.06.2016 на сумму 191,88 рублей, время прибытия автобуса в г. Гуково 17.55, от 27.06.2016 №53 подотчетному лицу Шульженко Т.В., билет от 24.06.2016 на сумму 191,88 рублей, время прибытия автобуса в г. Гуково 16.35. Согласно путевому листу время прибытия автомобиля в г. Гуково 16.00.

Согласно приказам директора от 22.09.2016 № 136-К и №89-К в командировку в Министерство труда и социального развития были направлены Петухов О.Л., Балашова В.Н., срок нахождения в командировке с 23.09.2016 по 23.09.2016. Для перевозки сотрудников использовалось автотранспортное средство, путевой лист автотранспортного средства от 23.09.2016 №151, в котором указано место назначения: г. Ростов-на-Дону, ул. Лермонтовская д. 161., управлял автотранспортным средством директор Петухов О.Л. **Возмещена оплата проезда при служебной командировке по авансовому отчету** от 26.09.2016 №76 подотчетному лицу Балашовой В.Н., билет от 23.09.2016 на сумму 383,76 рублей, время прибытия автобуса в г. Гуково 23.00. Согласно путевому листу время прибытия автомобиля в г. Гуково 17.00.

Для оздоровления воспитанников центру в проверяемом периоде минтрудом области выдавались путевки согласно накладной к расходному кассовому ордеру от 22.06.2016 № 68, выдано 14 путевок общей стоимостью 161196,00 руб. (стоимость одной путевки 11514,00 руб.). Учет путевок осуществлялся на забалансовом счете 08 «Путевки неоплаченные».

Проанализирована дебиторская и кредиторская задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2016 составляла 4,7 тыс. руб., в том числе: за подписку на периодические издания ФГУП Почта России – 4,7 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2016 отсутствовала.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 составляла 5,1 тыс. руб., в том числе: за подписку на периодические издания ФГУП Почта России – 5,1 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 отсутствовала.

Выявлено, что учреждением не отражена дебиторская задолженность по договорам ОСАГО. Заключены договоры: с САО ВСК от 19.04.2016 № 57/68 на сумму 3032,64 руб., от 02.11.2016 № 126 на сумму 2547,27 руб., оплата произведена в полном размере в 2016 году. Действие договоров ОСАГО осуществляется в течение нескольких отчетных периодов. Расходы учреждения, начисленные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Для учета расходов, связанных со страхованием гражданской ответственности, предназначен счет 0 401 50 000 (п. 302 Инструкции по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной Приказом Минфина России от 01.12.2010 №157н (далее - Инструкция № 157н)). Учреждению в учетной политике следует отразить порядок и сроки списания расходов будущих периодов на финансовый результат текущего года. Необходимо распределить расходы пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде (абз. 12, 14 п. 302 Инструкции № 157н).

Выборочно проверен журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками № 4 за январь, февраль 2017. Форма журнала соответствуют требованиям Приказа Минфина России от 30.03.2015 № 52н. Журнал операций ф.0504071 формируется на основании данных проверенных и принятых к учету первичных учетных документов.

Проверено выполнение основных показателей деятельности учреждения.

В отделении социальной реабилитации центра плановая коечная сеть на 21 место, на момент проверки списочный состав - 24 человек, на довольствии - 23 человек.

Данные соответствуют спискам детей по группам, записям в «Журнале учета движения воспитанников приюта». Журнал ведется в соответствии с установленной формой, номера приказов о зачислении и выбытии детей вносятся.

Объем предоставленных услуг в 2016 году составил:

по социальному обслуживанию в стационарной форме – 74 человека, при государственном задании на 2016 год – 74 человека (100%);

по социальному обслуживанию в полустационарной форме – 2710 человек, при государственном задании на 2016 год - 2710 человек (100%).

Объем предоставленных услуг за 2 месяца 2017 года составил:

по социальному обслуживанию в стационарной форме – 29 человек, при государственном задании на 2017 год – 74 человека (39,8%);

по социальному обслуживанию в полустационарной форме – 625 человек, при государственном задании на 2017 год - 2500 человек (25%).

Проверен порядок приема подопечных в учреждение.

В соответствии с требованиями Федерального закона от 28.12.2013 № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации» с 01.01.2015 со всеми клиентами центра заключены договоры на предоставление социальных услуг на основании индивидуальных программ предоставления социальных услуг.

Решение о постановке и снятии семей с социального патронажа принимается социальным консилиумом центра. Положение о социальном консилиуме разработано и утверждено директором центра, протоколы заседаний консилиума систематизированы, подшиты. Основания для постановки семей на патронаж в протоколах социального консилиума указываются. Консилиум проводится еженедельно, в соответствии с графиком, результаты принятых решений фиксируются в протоколах заседаний.

Проведена выборочная проверка личных дел воспитанников приюта. Документы в личном деле имеются в наличии согласно описи. Акт обследования ЖБУ содержит заключение специалистов о семейной ситуации, подтверждает обоснованность помещения детей в приют.

Карты социальной реабилитации несовершеннолетних оформлены в соответствии с рекомендациями, заполняются всеми специалистами, воспитателями. Отметки об эффективности мероприятий вносятся не реже, чем 1-2 раза в месяц. Заключение по итогам реабилитации и итогам пребывания в СРЦ имеются.

В 2016 году в приюте свыше 6 месяцев находились 10 несовершеннолетних, за 2 месяца 2017 года – 4 несовершеннолетних. По данным фактам ежемесячно информируется Минтруд области.

Проведена проверка расходов по заработной плате.

Штатная численность работников учреждения составляет 66 единиц (с изменениями – 69,5 единиц). Согласно информации администрации учреждения по состоянию на 01.03.2017 занято должностей – 53,5 единицы, число физических лиц – 52,0 человек, в том числе: внешних совместителей – 1 человек, вакансий – 15,0 штатных единиц (1,0 ставка инженера-программиста; 1,0 ставка уборщика служебных помещений, 1,0 ставка водителя автомобиля, 1,0 ставка дворника, 1,0 ставка медицинской сестры, 1,0 ставка учителя-логопеда, 1,5 ставки юрисконсульта, 1,0 ставка психолога, 1,0 ставка заведующего отделением, 2,0 ставки воспитателя, 1,5 ставки социального педагога, 0,5 ставки педагога-психолога, 0,5 ставки инструктора по физической культуре, 1,0 ставка инструктора по труду).

Штатное расписание на 2016 год утверждено приказом директора ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» от 28.12.2015 № 135 в количестве 66 единиц с фондом оплаты труда 7137,5 тыс. руб. (с учетом замены в количестве 70,5 единиц с фондом оплаты труда 7137,5 тыс. руб.).

С учетом изменений, внесенных в нормативное штатное расписание, приказом от 28.12.2015 № 135 выведено 7,5 единиц с фондом оплаты труда 781,1 тыс. рублей, введено 11,0 единиц с фондом оплаты труда 781,1 тыс. рублей.

Штатное расписание на 2017 год утверждено приказом директора ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» от 16.12.2016 № 92 в количестве 66 единиц с фондом оплаты труда 7301,8 тыс. руб. (с учетом замены в количестве 69,5 единиц с фондом оплаты труда 7301,8 тыс. руб.).

С учетом изменений, внесенных в нормативное штатное расписание, приказом от 16.12.2016 № 92 выведено 7,0 единиц с фондом оплаты труда 724,2 тыс. рублей, введено 10,5 единиц с фондом оплаты труда 724,1 тыс. рублей.

Должности, отраженные в нормативном штатном расписании на 2016 и 2017 год, соответствуют примерному штатному расписанию, утвержденному постановлением Администрации Ростовской области от 22.06.2010 № 819 «Об утверждении примерных штатных расписаний государственных учреждений социального обслуживания семьи и детей Ростовской области» (далее Постановление АРО от 22.06.2010 № 819).

Проведена выборочная проверка правильности установления размеров должностных окладов, размеров ставок заработной платы в 2016 году в соответствии с постановлением Правительства Ростовской области от 22.03.2012 № 219 «О системе оплаты труда работников государственных учреждений Ростовской области» (далее постановление Правительства РО от 22.03.2012 №219) у директора, заместителя директора, главного бухгалтера, бухгалтера, заведующего складом, заведующего отделением, поваров, подсобных рабочих, кастелянши, машиниста по стирке и ремонту спецодежды, сторожей, медицинской сестры диетической, специалистов по социальной работе, воспитателей, социальных педагогов, нарушений не установлено.

Проведена выборочная проверка правильности установления размеров должностных окладов, размеров ставок заработной платы в 2017 году в соответствии с постановлением Правительства Ростовской области от 06.07.2016 № 453 «Об оплате труда работников государственных бюджетных и автономных учреждений, подведомственных министерству труда и социального развития Ростовской области» (далее постановление Правительства РО от 06.07.2016 № 453) у директора, заместителя директора, главного бухгалтера, бухгалтера, заведующего складом, заведующего отделением, поваров, подсобных рабочих, кастелянши, машиниста по стирке и ремонту спецодежды, сторожей, медицинской сестры диетической, специалистов по социальной работе, воспитателей, социальных педагогов. Нарушений не установлено.

Выявлено, что в 2017 году дезинфектору должностной оклад установлен по 1 квалификационному уровню 3 квалификационного разряда 4178,00 рублей. В соответствии с тарифно-квалификационными характеристиками по общеотраслевым профессиям рабочих, утвержденными Постановлением Минтруда РФ от 10.11.1992 № 31, дезинфектор выполняет следующие виды работ: дезинсекция (уничтожение и предупреждение размножения вредных

насекомых), дератизация и дезодорация (истребление крыс, мышей и полевых грызунов - вредителей) ядовитыми химическими веществами и инсектицидами при помощи специальных машин и оборудования. Подготовка и обслуживание машин и оборудования, приготовление и применение ядохимикатов и других веществ для дезинфекции, дезинсекции и дератизации. Прием, учет, хранение и отпуск ядохимикатов и продуктов для приготовления приманок в соответствии с требованиями инструкций. Проверка качества и исправности средств защиты: противогазов, спецодежды, инвентаря и т.д. - от действия отравляющих веществ. В учреждении отсутствуют данные виды работ, ядовитые химические вещества для истребления крыс, мышей и полевых грызунов не закупались. На оказание услуг по дезинсекции, дератизации и дезодорации заключены договора со сторонними организациями. Следовало установить оклад по 1 квалификационному уровню 2 квалификационному разряду 3947,00 руб.

Таким образом, установлено завышение фонда оплаты труда, включая начисления на выплаты по оплате труда в сумме 2,8 тыс. руб.

В проверяемом периоде данная должность была вакантна, переплат не установлено.

Проверкой правильности установления и выплаты надбавки за качество выполняемых работ водителю Клокову С.Н. и Брютову И.М. нарушений не установлено. Водителям производилась выплата надбавки за качество выполняемых работ в размере 10 % за 2-й класс.

В учреждении работает 1 внешний совместитель (Маланина И.В. - 0,5 ставки врача-педиатра). Справки с основного места работы с графиками и условиями работы имеются. Продолжительность рабочего времени работников установлена в соответствии со ст. 284 Трудового кодекса Российской Федерации. Оплата производится от оклада по должности, занимаемой по совместительству, пропорционально отработанному времени. Время работы по совместительству отражено в табелях учета рабочего времени.

Выборочной проверкой оплаты труда внутренних совместителей Пивнева А.И. нарушений не установлено. Продолжительность рабочего времени работников установлена в соответствии со ст. 284 Трудового кодекса Российской Федерации. Оплата производится от окладов по должностям, занимаемым по совместительству, пропорционально отработанному времени. Время работы по совместительству отражено в табелях учета рабочего времени.

В учреждении введены доплаты за совмещение должностей, расширение зоны обслуживания. Выборочно произведена проверка доплаты за совмещение должностей, согласно приказу директора от 29.04.2016 № 64-л/с, нарушений не установлено.

Выявлено, что в проверяемом периоде производилась доплата за совмещение должности кассира, однако кассовые операции с января по май, в сентябре, ноябре, декабре не проводились, отсутствуют регистры бухгалтерского учёта - журнал операций «Касса» по счёту 0.201.34 в указанном периоде не велся.

В учреждении из экономии фонда заработной платы работникам устанавливался персональный повышающий коэффициент до 2,0 должностных окладов (ставок заработной платы).

К проверке представлено положение об установлении работникам ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» персональных повышающих коэффициентов.

Директору, главному бухгалтеру, заместителю директора размер персонального повышающего коэффициента на 2016 год установлен приказами минтруда области.

Работникам учреждения персональный повышающий коэффициент устанавливается приказами директора. Проверкой начисления и выплаты персонального повышающего коэффициента в октябре 2016 года (Балашова В. Н., Боровских О. А., Вайрадян Л. Ю., Вивденко Н. В., Горячева Е. Л., Гришина Н. Д., Гурьева Е. Ю., Жарлицына Е. Я., Журавлева Н. Н., Иванова Н. П.,

Киреева С. П., Козырева К. В., Колесникова С. В., Колтина Е. В., Котишевский А. В., Ломакина Т. А., Максимюк О. А., и др.) нарушений не установлено. Выявлено, что Щевкун Н.И. в результате арифметической ошибки персональный повышающий коэффициент начислен и выплачен неверно.

Недоплата составила 451,88 руб.

Выборочной проверкой доплаты работникам до минимального размера оплаты труда, установленного федеральным законодательством согласно постановлению ПРО от 22.03.2012 № 219. Выборочно произведена проверка доплаты до минимального размера оплаты труда работникам за сентябрь 2016 года: Вайрадян Л.Ю., Гришиной Н.Д., Гурьевой Е.Ю., Журавлевой Н.Н. Нарушений не установлено.

Выборочной проверкой правильности установления **повышающего коэффициента к должностному окладу за квалификацию** медицинскому персоналу Башкатовой С.Н., Маланиной И.В., специалистам по социальной работе Боровских О.А., Ковалевой Е.В., Нестерюк Т.И. нарушений не установлено.

К проверке представлено положение о материальной помощи работникам ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково».

В положении основания и размеры оказания материальной помощи не соответствуют требованиям приказа минтруда области от 31.03.2016 №88 «Об утверждении положения об оказании материальной помощи руководителям государственных бюджетных и автономных учреждений социального обслуживания населения, подведомственных министерству труда и социального развития Ростовской области» (далее приказ минтруда области от 31.03.2016 №88): уход в ежегодный оплачиваемый отпуск – до 2 должностных окладов; смерть близких родственников (жены, мужа, детей, родителей), на основании копий свидетельства о смерти и документа, подтверждающего родственные отношения – до 2 должностных окладов; утрата личного имущества в результате пожара, совершенного преступления или стихийного бедствия, на основании справок из соответствующих органов (местного самоуправления, внутренних дел, противопожарной службы и др.) - до 2 должностных окладов; в связи с длительной болезнью работника, требующей дорогостоящего лечения - до 2 должностных окладов. В проверяемом периоде работникам учреждения начислялась и выплачивалась материальная помощь в связи с ежегодным оплачиваемым отпуском, смертью близкого родственника, с длительной болезнью работника, требующей дорогостоящего лечения (чеки, подтверждающие дорогостоящее лечение, отсутствуют).

По итогам работы в проверяемом периоде директору учреждения выплачивалась премия, размер премии установлен приказами минтруда области.

Работникам учреждения размер премии устанавливается приказами директора. Проверкой начисления и выплаты премии в ноябре 2016 года (Ломакиной Т.А, Горячевой Е.Л., Скобловой Н.С., Шульженко Т.В., Новиковой В.А., Бородских О.А., Скороход Ю.Ю.) нарушений не установлено.

Проверкой правильности установления **доплаты за работу с особыми условиями труда в размере 20%** лицам, непосредственно работающими с контингентом учреждения, в сентябре 2016 года (Балашовой В.Н., Боровских О.А., Жарлицыной Е.Я., Колесниковой С.В., Колтиной Е.В., Котишевскому А.В., Ломакиной Т.А., Максимюк О.А., Маланиной И.В., Ивановой С.В., Киреевой С.П. и др.) нарушений не установлено.

Выборочной проверкой **правильности установления доплаты за работу в ночное время** в феврале 2017 года нарушений не установлено (Вивденко Н. В., Гришина Н. Д., Колтина Е. В., Ладутько И. В., Максимюк О. А., Подшебякина Г. В.).

Произведена проверка выплат компенсационного характера: выплаты за работу в выходные и праздничные дни в феврале 2017 года (Вивденко Н. В., Гришина Н. Д., Ладутько И. В., Максимюк О. А., Зыкова Г.Г.). Нарушений не установлено.

Выборочно проверена правильность установления **повышающего коэффициента к должностному окладу за выслугу лет**: Овчаренко В.В., Скоблова Н.С., Колтина Е.В., Гурьева Е.Ю. Нарушений не установлено. Боровских О.А. установлено 15% с 01.02.2017, право наступает с 23.01.2017.

Недоплата в 2017 году составила 524,57 руб.

Проверкой **порядка расчета среднего заработка для начисления отпускных сумм** в августе 2016 года (Подшебякина Г.В., Петухов О.Л., Осипова Н.М., Колесникова С.В., Абросимова Е.Г.) нарушений не установлено.

Карточки-справки (форма по ОКУД 0504417) за 2016, 2017 годы к проверке представлены.

Выборочной проверкой удержания налога на доходы физических лиц в апреле 2016 года (Башкатовой С. Н., Вайрадян Л. Ю., Гришиной Н. Д., Мельниченко М. Ф., Юркевич С. С.) нарушений не установлено.

Кратность дохода к среднему доходу работников в 2016 году составила: директора – 3,3, заместителя директора - 2,3, главного бухгалтера – 3,2.

Кратность дохода к среднему доходу работников в 2017 году составила: директора – 2,3 заместителя директора - 1,9, главного бухгалтера – 0.

В ходе проверки в учреждении произведен анализ выполнения целевых показателей, определенных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и постановлением Правительства Ростовской области от 12.11.2012 № 986 «О мерах по повышению заработной платы отдельным категориям работников», которым начиная с 2013 года определена динамика соотношения средней заработной платы отдельных категорий работников к средней заработной плате по Ростовской области.

По состоянию на 01.01.2017 года средняя заработная плата по области составляла 23564,40 руб. Среднемесячная заработная плата отдельных категорий работников учреждения составила: среднего медицинского персонала – 19458,33 руб. (82,5%) при плановом показателе на 2016 год - 19440,6 руб. (82,5%), педагогических работников – 17388,89 руб. (73,7%) при плановом показателе на 2016 год - 19417,1 руб. (82,4%).

По состоянию на 01.03.2017 года средняя заработная плата по области составляла 25166,7 руб. Среднемесячная заработная плата отдельных категорий работников учреждения составила: среднего медицинского персонала – 18900,00 руб. (75,1%) при плановом показателе на 2017 год – 25166,7 руб. (100%), педагогических работников – 19419,35 руб. (77,2%) при плановом показателе на 2016 год – 22952,0 руб. (91,2%).

Учёт расчётов по заработной плате в учреждении ведется в журнале операций расчетов по заработной плате, денежному довольствию и стипендиям №6 (ф. 0504071).

Форма и порядок ведения журнала операций №6 «Журнал операций расчетов по оплате труда, денежному довольствию и стипендиям» соответствуют требованию Приказа Минфина РФ от 30.03.2015 №52н. Начисление заработной платы в учреждении производится на основании

первичных документов, утвержденных руководителем: табелей использования рабочего времени и расчета заработной платы, приказов о зачислении, увольнении, перемещении, отпусках.

В нарушение ч. 4 ст. 103 Трудового кодекса на графиках сменности отсутствуют дата утверждения директором и дата ознакомления работников.

Выборочно проверена оплата услуг связи.

Выборочной проверкой расчетов по услугам связи (август 2016) нарушений не установлено.

На услуги связи заключены договоры: с ОАО «Ростелеком» от 20.01.2016 № 9/61262 на сумму 81292,57 руб., от 20.01.2016 3 10/61262-Б2 на сумму 2177,91 руб., от 09.01.2017 №61262 на сумму 82000,00 руб., от 09.01.2017 № 61262/2Б на сумму 4400,00 руб.

На приобретение конвертов заключен договор с ФГУП «Почта России» от 24.11.2016 № 1.5.6.8.1.3.-11/1130 на сумму 1000,00 руб.

Проверена оплата транспортных услуг.

На оплату транспортных услуг заключены договоры: от 20.06.2016 № 93 на сумму 28000,00 руб.

Для осуществления организованной перевозки группы детей необходимо наличие договора фрахтования, заключенного в соответствии с Федеральным законом от 08.11.2007 № 259-ФЗ «Устав автомобильного транспорта и городского наземного электрического транспорта» перевозка пассажиров и багажа по заказу осуществляется транспортным средством, предоставленным на основании договора фрахтования. Договор фрахтования (перевозка пассажиров и багажа по заказу) должен включать в себя: сведения о фрахтовщике и фрахтователе, тип предоставляемого транспортного средства (при необходимости - количество транспортных средств); маршрут и место подачи транспортного средства; порядок допуска пассажиров для посадки в транспортное средство, установленный с учетом требований, предусмотренных правилами перевозок пассажиров (в случае, если транспортное средство предоставляется для перевозки определенного круга лиц).

Договоры заключены **без определения существенных условий на сумму 28,0 тыс. руб.**, не указано: круг лиц, для перевозки которых предоставляется транспортное средство, сроки выполнения перевозки, порядок допуска пассажиров для посадки в транспортное средство, установленный с учетом требований, предусмотренных правилами перевозок пассажиров (в случае, если транспортное средство предоставляется для перевозки определенного круга лиц).

Оплата по договору и исполнение осуществлены согласно условиям договора.

Выборочный анализ исполнения лимитов на топливно-энергетические ресурсы.

Проанализировано исполнение лимитов на топливно-энергетические ресурсы за проверяемый период.

Оплата коммунальных услуг производилась согласно заключенным договорам в порядке безналичных расчетов (электроэнергия, водоснабжение, водоотведение, тепловая энергия).

По состоянию на 01.01.2017 потребление электроэнергии составило 97,8 тыс. кВт/час, при лимитах 99,8 тыс. кВт/час, исполнение лимитов составило 98,0%.

По состоянию на 01.03.2017 потребление электроэнергии составило 12,0 тыс. кВт/час, при годовых лимитах 99,8 тыс. кВт/час, исполнение лимитов составило 12%.

По состоянию на 01.01.2017 потребление воды составило 2,65 тыс. куб. м., при лимитах 2,65 тыс. м³, исполнение по натуральным лимитам составило 100%.

По состоянию на 01.03.2017 потребление воды составило 0,28 тыс. куб. м., при годовых лимитах 1,98 тыс. м³, исполнение по натуральным лимитам составило 14,1%.

По состоянию на 01.01.2017 по водоотведению фактическое потребление составило 2,65 тыс. куб. м., при лимитах 2,65 тыс. куб. м., исполнение по натуральным лимитам составило 100%.

По состоянию на 01.03.2017 года по водоотведению фактическое потребление составило 0,28 тыс. куб. м., при годовых лимитах 1,98 тыс. куб. м., исполнение по натуральным лимитам составило 14,1%.

По состоянию на 01.01.2017 фактическое потребление тепловой энергии составило 237,2 тыс. куб. м., при лимитах 257,1 тыс. куб. м, исполнение по натуральным лимитам составило 92,3%.

По состоянию на 01.03.2017 года фактическое потребление тепловой энергии составило 83,68 тыс. куб. м., при лимитах 257,1 тыс. куб. м., исполнение по натуральным лимитам составило 32,5%.

На топливно-энергетические ресурсы заключены договоры:

на отпуск питьевой воды и водоотведение: с ООО «ДОНРЕКО» от 18.01.2016 № 7/66ГФ на сумму 307200,00 руб., от 02.02.2017 № 66ГФ/26 на сумму 185288,40 руб.;

на поставку электроэнергии: с ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 20.01.2016 № 8/36 на сумму 696500,00 руб., от 13.02.2017 № 270500454 на сумму 339320,00 руб., от 09.01.2017 № 36/2 на сумму 267480,00 руб.;

на поставку тепловой энергии: с АО «Донэнерго» Тепловые сети от 19.01.2016 № 6/1087 на сумму 656226,10 руб., от 02.02.2017 № 1087/17 на сумму 646359,00 руб.

Проверено соблюдение установленного порядка оплаты арендованного помещения, сдачи в аренду помещений и имущества.

ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» здания, оборудование и прочие непроемкие активы в аренду не сдавались, производились расходы по арендованному имуществу.

В проверяемый период центр заключал договоры аренды гаража с Рябоконским В.Т от 09.01.2017 № 16 на сумму 85200,00 руб., с Вирченко И.Н. от 09.01.2017 № 15 на сумму 85200,00 руб., с Рябоконским В.Т от 31.12.2015 № 172 на сумму 84480,00 руб., с Вирченко И.Н. от 26.12.2016 № 134 на сумму 4087,74 руб.

Выборочно проверена оплата услуг по содержанию имущества.

Работы капитального характера в проверяемом периоде не проводились. На выполнение текущего ремонта заключен договор с ООО «АСКА» от 22.03.2016 № Ф2016.17196 на сумму 168997,00 руб.

Специалистом отдела материально-технического и хозяйственного обеспечения Михайлютиной Е.Ю. проведена проверка заключенного договора на предмет:

правильности метода расчета сметной документации;

соответствие количественных показателей сметных нормативов объемов работ, указанных в ведомостях объемов работ;

необходимость и достаточность сметных нормативов для достижения полезного эффекта от инвестиционной деятельности;

соответствие расчетов, содержащихся в сметной документации, сметным нормативам, внесенным в федеральный реестр на основании приказа Федерального агентства по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству, действующим на дату составления документации;

соответствие индексов изменения сметной стоимости работ индексам, применяемым для расчетов.

Представленная на проверку сметная документация соответствует требованиям документов, внесенных в Федеральный реестр сметных нормативов. Объемы выполненных работ по текущему ремонту соответствуют ведомостям объемов работ по текущему ремонту.

В проверяемом периоде заключены следующие договоры по содержанию имущества:

текущий ремонт и техническое обслуживание движимого имущества: с ЗАО «Донмедтехника» от 13.01.2016 № 5 на сумму 5000,00 руб., с ООО «Витязь» от 30.03.2016 № 65 на сумму 21151,00 руб., с ООО «Атлантик» от 26.12.2016 № 133 на сумму 22750,00 руб.;

противопожарные мероприятия: с ООО «Витязь» от 31.12.2015 № 175 на сумму 28560,00 руб., от 31.12.2015 № 176 на сумму 47676,00 руб., с ООО «Витязь» от 09.01.2017 № 12 на сумму 28560,00 руб., от 09.01.2017 № 13 на сумму 47640,00 руб.;

услуги по техническому обслуживанию узла учета тепловой энергии: с МУП ПО «ЖКХ» от 31.12.2015 № 177 на сумму 19200,00 руб., с МУП ПО «ЖКХ» от 09.01.2017 № 197 на сумму 19200,00 руб.;

услуги по техническому обслуживанию персональных компьютеров: с ИП Абраменко Д.А. от 18.01.2016 № 11 на сумму 32040,00 руб.;

услуги по техническому обслуживанию трубопроводов канализации, внутренних сетей водоснабжения и водоотведения: с ООО «Эверест» от 31.12.2015 № 173 на сумму 35456,16 руб., с ООО «Эверест» от 09.01.2017 № 22 на сумму 27405,48 руб.;

услуги по государственной поверке измерительных приборов: с ФБУ «Ростовский ЦСМ» от 16.05.2016 № 75 на сумму 9576,69 руб., с ФБУ «Ростовский ЦСМ» от 16.05.2016 № 75 на сумму 9576,69 руб.;

услуги по вывозу твердых бытовых отходов: с МУП «Спецавтохозяйство» от 31.12.2015 № 178 на сумму 19468,80 руб., с МУП «Спецавтохозяйство» от 09.01.2017 № 18 на сумму 20142,72 руб.;

услуги по дезинсекции и дератизации помещений: с ИП Альникова О.А. от 12.01.2016 № 1 на сумму 9032,84 руб. с ФБУ «Ростоов-на-Дону» от 25.03.2016 № 45 на сумму 1585,92 руб. с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии Ростовской области» от 25.03.2016 № 47 на сумму 6449,88 руб.;

услуги по заправке картриджей: с ИП Луговик П.А. от 20.01.2016 № 12 на сумму 48600,00 руб., с ИП Луговик П.А. от 01.02.2017 № 24 на сумму 4500,00 руб.;

услуги по установке прибора учета воды: с ООО «Эверест» от 26.12.2016 № 135 на сумму 9940,00 руб.;

услуги по обслуживанию электрического хозяйства: с ОАО «Донэнерго» ГМЭС от 01.03.2016 № 37/2016 на сумму 15227,90 руб.;

приобретение огнетушителей: с ООО «Пожсервис» от 22.03.2016 № Ф2016.17148 на сумму 6418,31 руб.;

услуги по обработке (пропитке) чердачных помещений и лестниц учреждения: с ООО «Огнезащита-Юг» от 30.03.2016 № Ф2016.25147 на сумму 18428,88 руб.;

испытание кранов на водоотдачу: с ООО «Служба заказчика» от 30.03.2016 № Ф2016.25184 на сумму 5000,00 руб.;

испытание пожарных рукавов: с ООО «Пожсервис» от 30.03.2016 № Ф2016.25041 на сумму 7913,03 руб.

Проверка оплаты **прочих услуг.**

В проверяемом периоде осуществлялась оплата за информационно-консультационные услуги, подписку на периодические издания, обучение, медицинский осмотр согласно заключенным договорам. Выписываемые периодические издания соответствуют профилю учреждения.

На приобретение прочих услуг заключены следующие договоры:

услуги по страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств: с САО ВСК от 19.04.2016 № 57/68 на сумму 3032,64 руб., от 02.11.2016 № 126 на сумму 2547,27 руб.;

услуги по подписке: с ФГУП «Почта России» от 20.05.2016 № 20/78 на сумму 4846,5 руб. от 01.12.2016 № 29/131 на сумму 5181,99 руб.;

услуги вневедомственной охраны: с ООО «Охрана-Люкс» от 31.12.2015 № 174 на сумму 43920,00 руб., с ООО «Охрана-Люкс» от 09.01.2017 № 14 на сумму 43800,00 руб.;

услуги по сопровождению и обновлению справочно-информационных баз данных, лицензионное программное обеспечение: с ООО «Парус-Дон» от 17.02.2016 № 16 на сумму 6300,00 руб., от 17.02.2016 № 20 на сумму 10000,00 руб., от 17.02.2016 № 21 на сумм 24360,00 руб., от 21.02.2017 № 2017СБ/40 на сумму 4200,00 руб., с ООО «Роста» от 25.03.2016 № 52 на сумму 24900,00 руб., от 06.09.2016 № 112 на сумму 1450,00 руб., с ООО «Крипто Стандарт» от 15.04.2016 № 106/4 на сумму 1900,00 руб., от 25.11.2016 № Л-65/11 на сумму 2700,00 руб., с ООО «Контур» от 23.09.2016 № 113 на сумму 6360,00 руб., с ГАУ РО «РЦИС» от 14.10.2016 № 1921-л на сумму 2726,50 руб., с ИП Абраменко Д. от 28.07.2016 № 105 на сумму 2500,00 руб., от 18.05.2016 № 76 на сумму 9000,00 руб., от 20.06.2016 № 94 на сумму 23512,00 руб., с ИП Луговик П.А. от 12.08.2016 № 108 на сумму 19890,00 руб.;

услуги по медицинскому осмотру сотрудников: с Медицинский центр «Наша клиника» от 30.03.2016 № Ф2016.25095 на сумму 35000,00 руб., с ООО «Вояж» от 12.01.2016 № 4 на сумму 18000,00 руб.;

услуги по обучению: с РАНХиГС от 10.02.2016 № 16 на сумму 10000,00 руб., от 14.11.2016 № 127 на сумму 10000,00 руб., с НОУ УЦ «Охрана труда и экологии» от 28.03.2016 № 50 на сумму 6000,00 руб., с Учебным центром Безопасность от 30.03.2016 № Ф2016.25174 на сумму 4320,00 руб., с ИП Носик Н.Г. от 27.09.2016 № 116 на сумму 6600,00 руб.;

услуги по профессиональной санитарно-гигиенической подготовке: с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии Ростовской области» от 25.03.2016 № 46 на сумму 1274,05 руб., от 25.03.2016 № 48 на сумму 9449,99 руб.;

услуги по изготовлению сметной документации: с МУП «Фонд местного развития» от 18.01.2016 № 14 на сумму 8450,00 руб.;

услуги механика по предрейсовому осмотру автотранспорта: с ООО «Вояж» от 12.01.2016 № 3 на сумму 14820,00 руб., с ООО «Гуковснаб» от 25.03.2016 № 49 на сумму 1443,00 руб.

Выборочно проведена проверка использования основных средств.

К проверке представлены свидетельства о государственной регистрации права Управления Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Ростовской области: серия 61-АЖ №502041 от 03.11.2011 (повторное, взамен свидетельства №521806 серия 61 АД от 20.03.2009) на здание центра, площадью 1191,5 кв.м., расположенное: Россия, Ростовская область, г. Гуково, ул. Саратовская, дом 11, кадастровый (или условный) номер 61:49:0010417:0:22, о чем в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним 29.06.2005 сделана запись регистрации №61-61-12/020/2005-107;

серия 61-АЖ №502039 от 03.11.2011 (повторное, взамен свидетельства №521805 серия 61 АД от 20.03.2009) на здание склада-прачечной, площадью 66,7 кв.м., расположенное: Россия, Ростовская область, г. Гуково, ул. Саратовская, дом 11, кадастровый (или условный) номер 61:49:0010417:0:21, о чем в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним 03.11.2011 сделана запись регистрации №61-61-12/020/2005-369.

Аналитический учёт основных средств осуществляется в автоматизированном режиме в карточках ф.0504031 и ф.0504032. Инвентарные карточки учёта основных средств учреждения зарегистрированы в описи инвентарных карточек ф. 0504033, формируемой автоматизированным способом.

В целях контроля соответствия учетных данных по объектам основных средств ежеквартально составляется Оборотная ведомость по нефинансовым активам ф.0504035.

В проверяемом периоде в учреждение поступили основные средства (столы, стулья, гладильная доска, утюги, ноутбуки, принтеры, диван, кровать и др.) на сумму 227604,60 руб.

При выборочной проверке наличия основных средств расхождений инвентарных номеров, присвоенных по учетным данным и фактически нанесенным на инвентарные объекты, не установлено.

В учреждении имеются неисправные основные средства, подлежащее списанию, на общую сумму 13,9 тыс. руб. (весы электронные, цифровой анализатор алкоголя).

На момент проверки библиотечный фонд в учреждении отсутствует. Акт о списании исключенных объектов библиотечного фонда от 23.01.2017 №1 на сумму 14311,00 руб.

Проверка непроизводственных активов.

К проверке представлены: свидетельство о государственной регистрации права управления Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Ростовской области серия 61-АЖ №502040 от 03.11.2011 (повторное, взамен свидетельства №521804 серия 61 АД от 20.03.2009) о государственной регистрации права на постоянное (бессрочное) пользование земельным участком, общей площадью 5210,00 кв. м., расположенным по адресу: Россия, Ростовская область, г. Гуково, ул. Саратовская, дом 11. Кадастровый номер: 61:49:0010417:5, о чем в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним 16.08.2005 года сделана запись регистрации № 61-61-12/028/2005-217.

Проверено расходование средств на медикаменты.

В проверяемом периоде лекарственные препараты приобретались путем безналичных расчетов за счет средств областного бюджета.

В 2016 году фактические расходы на медикаменты за счет средств на исполнение государственного задания составили 25,9 тыс. руб., на одного клиента составили: 3,60 руб. при нормативе 3,57 руб.

В 2017 году фактические расходы на медикаменты за счет средств на исполнение государственного задания составили 5,0 тыс. руб., на одного клиента составили: **4,20 руб. при нормативе 3,40 руб.**

В соответствии с инструкцией «По учету медикаментов, перевязочных средств и изделий медицинского назначения в лечебно-профилактических учреждениях здравоохранения, состоящих на Государственном бюджете СССР» от 12.06.1987 № 747 (далее-Инструкция № 747) в проверяемом периоде в центре велись книги: регистрации счетов, поступивших в аптеку ф. 6-МЗ, книга учета протаксированных накладных (требований) ф.7-МЗ, книга предметно-количественного учета ф. 8-МЗ.

Накладные-требования, копии товарных накладных у материально-ответственного лица в наличии.

Внутреннее перемещение медикаментов, предназначенных для использования, осуществляется на основании требований-накладных формы по ОКУД 0504204.

Списание лекарственных средств в учреждении осуществляется актом о списании материальных запасов (форма по ОКУД 0504230).

Выборочной проверкой оприходования медикаментов за апрель 2016 года нарушений не установлено. При поступлении в учреждение лекарственных средств материально-ответственным лицом, после проверки на счете поставщика делалась надпись «Цены проверены, материальные ценности мною приняты (подпись)».

В ходе выборочной проверки списания медикаментов за октябрь 2016 года нарушений не установлено.

В период проверки в учреждении имелся необходимый запас медикаментов и перевязочных средств. Медикаментов с истекшими сроками годности в ходе проверки не выявлено.

Периодический профилактический медицинский осмотр работников СРЦ проводился Обществом с ограниченной ответственностью «Лечебно – профилактический медицинский центр «Наша Клиника». Журнал учета контроля за прохождением профилактических медосмотров работниками имеется. Для проверки представлены личные медицинские книжки 50 работников (5 человек в декретном отпуске, 1 внешний совместитель). При выборочной проверке личных медицинских книжек работников СРЦ нарушений не выявлено.

На приобретение медикаментов заключены договоры: с ООО «Ориенс» от 20.01.2016 № 10 на сумму 23162,62 руб., от 28.11.2016 № 130 на сумму 2750,00 руб., от 20.04.2016 № 68 на сумму 4250,00 руб.

Выборочно проверено расходование средств на мягкий инвентарь.

Новый мягкий инвентарь и находящийся в эксплуатации хранятся отдельно.

Проверкой порядка оприходования мягкого инвентаря на склад учреждения (апрель 2016) установлено, что в нарушение п.6 Инструкции по учету белья, постельных принадлежностей, одежды и обуви в учреждениях социального обеспечения, состоящих на государственном обеспечении, утвержденной приказом Министерства социального обеспечения РСФСР от 13.06.1975 №73 (далее инструкция от 13.06.1975 № 73) о произведенной маркировке не делается отметка на приходном документе за подписью комиссии, производившей клеймение белья.

Нарушение требований, предъявляемых к оформлению фактов хозяйственной жизни экономического субъекта первичными учетными документами (нарушение ведения бухгалтерского учета) на сумму 76,9 тыс. руб.

Выдача со склада мягкого инвентаря в эксплуатацию осуществлялась на основании утвержденных директором заявок на выдачу мягкого инвентаря в разрезе наименований новых вещей и пофамильных списков проживающих и требований-накладных.

Арматурные карточки на клиентов заведены, в бухгалтерии зарегистрированы, на выбывших получателей социальных услуг сданы в бухгалтерию. Реестр арматурных карточек соответствует утвержденной форме, ведется бухгалтерией, карточки регистрируются в установленном порядке.

Выборочной проверкой наличия мягкого инвентаря согласно арматурным карточкам нарушений не установлено, весь инвентарь в наличии (Татарникова Настя, Климочкина Надя, Журавлева Ева, Ченин Андрей, Гельвик Женя).

Выборочной проверкой списания мягкого инвентаря по актам формы 0504143 «Акт о списании мягкого и хозяйственного инвентаря» (август 2016 года) нарушений не установлено.

Проанализирована обеспеченность учреждения мягким инвентарем.

Проведен анализ обеспеченности мягким инвентарем учреждения на основании постановления Правительства РО от 10.12.2014 № 833 «Об утверждении отдельных нормативов и норм для организаций социального обслуживания Ростовской области» (далее - постановление ПРО от 10.12.2014 №833).

Выявлено, что из 56 проанализированных наименований мягкого инвентаря больше нормы по 29 позициям (пальто зимнее, шуба, куртка утепленная на 23 шт., форма спортивная и кеды на 14 шт., пальто демисезонное, куртка демисезонная на 29 шт., свитер (джерпер) шерстяной, куртка облегченная (джинсовая) на 23 шт., пододеяльник на 35 шт., подушка на 17 шт., простыня на 10 шт., платье (юбка, брюки, блузка, жилет, сарафан на 30 шт. и др.

По состоянию на 01.03.2017 в учреждении числился мягкий инвентарь на сумму 1343,1 тыс. руб., в том числе: на складе на сумму 706,4 тыс. руб., в эксплуатации на сумму 636,7 тыс. руб.

Спецодежда, выданная в индивидуальное пользование сотрудникам ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково», учитывается в личных карточках учета выдачи средств индивидуальной защиты.

Выданные материальные запасы в личное (индивидуальное) пользование работникам (сотрудникам) для выполнения ими служебных (должностных) обязанностей (специальная одежда, специальная обувь, форменная одежда, вещевое имущество, одежда и обувь, имеющие нормативный срок эксплуатации (носки), учитываются на забалансовом счете 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)».

На приобретение мягкого инвентаря заключены договоры: с ООО «ЛАВР» от 30.03.2016 № Ф2016.25110 на сумму 32414,73 руб., с ООО «ТАДЕМ-СК» от 30.03.2016 № Ф2016.25137 на сумму 88305,42 руб., с ООО «КИРШ» от 30.03.2016 № Ф2016.25123 на сумму 76919,00 руб., с ООО «Алеста» от 29.04.2016 № 71 на сумму 15920,00 руб., с ООО «Мастер-Оптима» от 30.09.2016 № 120 на сумму 46420,58 руб.

Выборочно проверено расходование средств на посуду.

Учет боя посуды осуществляется в книге регистрации боя посуды по коду формы по ОКУД 0504044. Выборочной сверкой порядка списания посуды установлено, что данные, отраженные в книге регистрации боя посуды, соответствуют данным актов на списание от 31.10.2016 № 1193. Выявлено, что списание посуды в проверяемом периоде осуществлялось Актом о списании материальных запасов (код формы 0504230), что является нарушением Приказа Минфина России от 30.03.2015 №52н. При оформлении решения о списании мягкого инвентаря, посуды применяется акт о списании мягкого и хозяйственного инвентаря (код формы 0504143).

Нарушение требований, предъявляемых к оформлению фактов хозяйственной жизни экономического субъекта первичными учетными документами (нарушение ведения бухгалтерского учета) на сумму 0,8 тыс. руб.

Проверено расходование средств на питание.

В 2016 году расходы на питание за счет средств субсидии на выполнение государственного задания составили 1496,3 тыс. руб.

Нормативные затраты по питанию на 1 получателя социальных услуг в стационарной форме обслуживания на 2016 год для детей в возрасте от 3 до 6 лет составляют 73213,50 руб., для детей в возрасте от 7 и старше 90955,30 руб. Средняя стоимость питания одного получателя социальных

услуг составила: по возрастной группе от 3 до 6 лет – 166,46 руб. при планируемой 212,21 руб. (**меньше установленного норматива на 114,6 тыс. руб.**); по возрастной группе от 7 до 18 – 216,60 руб. при планируемой 263,64 руб. (**меньше установленного норматива на 234,4 тыс. руб.**).

В результате затраты по питанию меньше расчетно-нормативных затрат на 349,0 тыс. руб.

При стационарной форме обслуживания выполнение натуральных норм питания в 2016 году составило:

по возрастной группе от 3-х до 6-ти лет из 29-ти проанализированных наименований продуктов питания натуральные нормы **выполнены** по 13 позициям, **перевыполнены**: по мясу исполнено на 100,4%, по творогу исполнено на 100,1%, по сахару исполнено на 100,6%, по крупам, бобовым, макаронным изделиям исполнено на 100,4%, по картофелю исполнено на 100,4% и др.;

по возрастной группе от 7-ми до 18-ти лет из 29-ти проанализированных наименований продуктов питания натуральные нормы **выполнены** по 10 позициям, **перевыполнены**: по крупам, бобовым, макаронным изделиям исполнено на 100,6 %, по сахару исполнено на 100,7%, по колбасным изделиям исполнено на 100,9%, по творогу исполнено на 100,9%, по рыбе исполнено 100,5% и др.

В 2017 году расходы на питание за счет субсидии на выполнение государственного задания составили 272,44 тыс. руб.

Нормативные затраты по питанию на 1 получателя социальных услуг в стационарной форме обслуживания на 2017 год для детей в возрасте от 3 до 6 лет составляют 73945,60 руб., для детей в возрасте от 7 и старше 91946,70 руб. Средняя стоимость питания одного получателя социальных услуг составила: по возрастной группе от 3 до 6 лет – 185,45 руб. при планируемой 214,34 руб. (**меньше установленного норматива на 8,3 тыс. руб.**); по возрастной группе от 7 до 18 – 232,42 руб. при планируемой 266,50 руб. (**меньше установленного норматива на 32,2 тыс. руб.**).

При стационарной форме обслуживания выполнение натуральных норм питания в 2017 году составило:

по возрастной группе от 3-х до 6-ти лет из 29-ти проанализированных наименований продуктов питания натуральные нормы **не выполнены** по 4 позициям: по овощам и зелени исполнено на 98,8%, по фруктам сухим исполнено на 98,6%, по соли исполнено на 99,9%, по дрожжам исполнено на 99,8%; **перевыполнены по 21 позиции**: по сахару исполнено на 103,7%, по сыру исполнено на 103,8%, по крупам, бобовым, макаронным исполнено на 104,9%, по мясу исполнено на 103,5%, по маслу растительному исполнено на 105,1%, по творогу исполнено на 105,5%, по молоку, кисломолочным продуктам исполнено на 102,1% и др.;

по возрастной группе от 7-ми до 18-ти лет из 29-ти проанализированных наименований продуктов питания натуральные нормы **не выполнены** по 5 позициям: по хлебу пшеничному исполнено на 99,9%, по овощам и зелени исполнено на 98,1%, по фруктам сухим исполнено на 98,1%, по чаю исполнено на 98,8%, по соли исполнено на 99,9%; **перевыполнены**: по крупам, бобовым, макаронным изделиям исполнено на 102,8 %, по мясу исполнено на 103,7%, по картофелю исполнено на 105,0%, по птице исполнено на 102,6%, по яйцам исполнено на 110,4%, по маслу растительному исполнено на 106,5% и др.

Приложение №

В учреждении примерное 14-дневное меню разработано на два периода года, для 2 возрастных групп детей (дошкольников и школьников), утверждено директором Центра и согласовано территориальным Управлением Роспотребнадзора.

Организовано 5-ти разовое полноценное и сбалансированное питание из доброкачественных

продуктов.

Технология приготовления блюд соблюдается. Прием пищи осуществляется в обеденном зале. Фактов порчи продуктов не зарегистрировано.

Суточные пробы отбираются, хранятся в холодильнике, температурный режим соблюдается. Анализ качества питания с подсчетом количества белков, жиров, углеводов и калорийности проводится. Журналы бракеража сырой и готовой продукции ведутся.

Технологические карты имеются в двух экземплярах, разработаны на все блюда, приготавливаемые в учреждении.

В меню-требованиях указано количество порций, отражена суточная проба.

В проверяемом периоде в ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» для приготовления блюд использовался «Сборник рецептов блюд и кулинарных изделий» издания под редакцией Марчука 1996.

Выборочно сверены технологические карты на следующие блюда: «Рыба жареная», «Котлеты или биточки, шницели из говядины», «Бефстроганов», «Каша кукурузная молочная жидкая», «Рыба отварная», «Птица тушеная в соусе красном основном», «Кофейный напиток на молоке» со Сборником рецептов блюд и кулинарных изделий и меню-требованиями.

Выборочной проверкой правильности оприходования и списания продуктов питания в апреле 2016 года нарушений не выявлено.

По состоянию на конец дня 30.03.2017 на 17.00 в пищеблоке остатков не обнаружено.

Проведена выборочная проверка веса готовых блюд, выдаваемых клиентам на обед 30.03.2017, нарушений не выявлено. Меню с указанием выхода блюд вывешено в столовой.

Выборочно за октябрь 2016 года проверено снятие с довольствия выбывших клиентов, нарушений не установлено.

На приобретение продуктов питания заключены контракты:

на поставку мяса: с ООО «Бриз» от 31.12.2015 № 157 на сумму 40600,00 руб., от 31.12.2015 № 158 на сумму 9086,00 руб., от 18.02.2016 № 17 на сумму 8624,00 руб., от 29.02.2016 № 27 на сумму 16356,32 руб., от 29.02.2016 № 35 на сумму 76175,00 руб., от 14.06.2016 № Ф2016.111379 на сумму 11777,25 руб., от 14.06.2016 № Ф2016.111389 на сумму 65392,00 руб., от 02.08.2016 № Ф2016.200047 на сумму 73771,63 руб., от 02.08.2016 № Ф2016.200067 на сумму 11460,70 руб., от 09.01.2017 № 8 на сумму 50625,00 руб., от 09.02.2017 № 35 на сумму 25750,00 руб., от 13.02.2017 № 39 на сумму 819,20 руб.;

на поставку молочной продукции: с ООО «ЛАВР» от 31.12.2015 № 164 на сумму 41800,00 руб., от 31.12.2015 № 167 на сумму 10449,50 руб., от 31.12.2015 № 171 на сумму 7050,00 руб., от 18.02.2016 № 18 на сумму 4322,00 руб.; с ООО «Бриз» от 29.02.2016 № 28 на сумму 28430,00 руб., от 02.08.2016 № Ф2016.200077 на сумму 18876,80 руб.; с ООО «Лаверна-Поиск» от 29.02.2016 № 29 на сумму 85133,67 руб.; с ООО «ОПТИМА» от 14.06.2016 № Ф2016.111371 на сумму 80520,35 руб., от 14.06.2016 № Ф2016.111372 на сумму 27936,92 руб., с ООО «ВИКТОРИЯ» от 02.08.2016 № Ф2016.200082 на сумму 69785,88 руб.; с ООО «ВИКТОРИЯ» от 09.01.2017 № 10 на сумму 51458,00 руб., от 09.01.2017 № 11 на сумму 23860,00 руб. от 09.02.2017 № 34 на сумму 37680,00 руб.;

на поставку хлеба и хлебобулочных изделий: с ООО «Красносулинхлеб» от 31.12.2015 № 170 на сумму 14323,19 руб., от 29.02.2016 № 34 на сумму 14298,91 руб., от 29.04.2016 № 70 на сумму 12237,44 руб., от 27.06.2016 № 97 на сумму 14902,88 руб., от 27.09.2016 № 114 на сумму 22530,00 руб., от 09.01.2017 №1 на сумму 14829,24 руб., от 09.02.2017 на сумму 7816,68 руб., с ООО «Бриз» от 31.12.2015 № 165 на сумму 10202,00 руб., с ИП Цатурян К.М. от 29.02.2016 № 33 на сумму

17745,80 руб., с ООО «ЛАВР» от 14.06.2016 № Ф2016.111394 на сумму 14970,54 руб., с ООО «ДАРКА» от 09.01.2017 № 4 на сумму 20644,00 руб., от 09.02.2017 № 34 на сумму 9240,00 руб.;

на поставку кондитерских изделий: с ООО «Донресурс» от 02.03.2016 № 37 на сумму 29706,84 руб.;

на поставку крупы, муки и макаронных изделий: с ООО «Бриз» от 31.12.2015 № 166 на сумму 11735,00 руб., с ООО «Лаверна-Поиск» от 29.02.2016 № 36 на сумму 23973,46 руб., с ООО «ЛАВР» от 14.06.2016 № Ф2016.111391 на сумму 18434,20 руб., от 02.08.2016 № Ф2016.200031 на сумму 12384,53 руб., от 04.08.2016 № Ф2016.200039 на сумму 23984,75 руб.;

на поставку колбасных изделий: с ООО «Бриз» от 31.12.2015 № 159 на сумму 8410,00 руб., от 02.08.2016 № Ф2016.200063 на сумму 8675,49 руб., от 09.01.2017 № 7 на сумму 7398,00 руб., с ООО «Лаверна-Поиск» от 29.02.2016 № 25 на сумму 12357,71 руб., с ООО «ЛАВР» от 14.06.2016 № Ф2016.111383 на сумму 9322,00 руб., с ООО «ДАРКА» от 09.02.2017 № 32 на сумму 29214,00 руб.;

на поставку рыбы и рыбных продуктов: с ИП Плаксина В.Н. от 31.12.2015 № 160 на сумму 20100,00 руб., от 10.06.2016 № 79 на сумму 1875,00 руб.; с ООО «Лаверна-Поиск» от 29.02.2016 № 30 на сумму 33428,00 руб., с ООО «ДонРо» от 17.06.2016 № 92 на сумму 2464,00 руб., от 20.06.2016 № Ф2016.111397 на сумму 35581,20 руб., с ООО «Лаверна-Поиск» от 02.08.2016 № Ф2016.200089 на сумму 31589,44 руб., с ООО «ДАРКА» от 09.01.2017 № 2 на сумму 20150,00 руб.;

на поставку овощей свежих: с ООО «Бриз» от 31.12.2015 № 162 на сумму 36740,00 руб., с ИП Цатурян К.М. от 29.02.2016 № 31 на сумму 82335,56 руб., от 20.06.2016 № 95 на сумму 1027,00 руб., от 30.06.2016 № 100 на сумму 18500,00 руб., от 12.04.2016 № 67 на сумму 1017,60 руб., с ИП Цатурян К.М. от 09.01.2017 №6 на сумму 53030,00 руб., от 09.02.2017 № 37 на сумму 23485,00 руб., с ИП Крышкина С.Ю. от 17.06.2016 № Ф2016.111368 на сумму 56170,21 руб., от 04.08.2016 № Ф2016.200085 на сумму 52373,92 руб.;

на поставку овощей консервированных: с ООО «ЛАВР» от 31.12.2015 № 168 на сумму 23460,00 руб., с ИП Цатурян К.М. от 29.02.2016 № 32 на сумму 28293,76 руб., от 14.06.2016 № Ф2016.111386 на сумму 26676,00 руб., от 02.08.2016 № Ф2016.200037 на сумму 18928,79 руб. от 02.08.2016 № Ф2016.200055 на сумму 16687,30 руб., от 05.12.2016 № 132 на сумму 520,00 руб., от 09.01.2017 № 5 на сумму 27750,00 руб., от 09.02.2017 №36 на сумму 11800,00 руб.;

на поставку сока: с ООО «ЛАВР» от 31.12.2015 № 163 на сумму 5874,00 руб., с ИП Цатурян К.М. от 29.02.2016 № 24 на сумму 11613,05 руб., с ООО «ДонРо» от 20.06.2016 № Ф2016.111401 на сумму 16974,50 руб., с ООО «ВИКТОРИЯ» от 02.08.2016 № Ф2016.2000096 на сумму 15857,88 руб., с ООО «ДАРКА» от 09.01.2017 № 3 на сумму 12690,00 руб.;

на поставку яиц: с ООО «Бриз» от 31.12.2015 № 161 на сумму 8496,00 руб., от 29.02.2016 № 23 на сумму 16156,80 руб., от 14.06.2016 № Ф2016.111364 на сумму 8874,00 руб., от 09.01.2017 № 9 на сумму 10800,00 руб., с ООО «ВИКТОРИЯ» от 02.08.2016 № Ф2016.200091 на сумму 13251,88 руб.

Выборочно проверено расходование средств на приобретение горюче – смазочных материалов (ГСМ).

На момент проверки на балансе ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» числятся 2 автотранспортных средства, которые находятся в рабочем состоянии: ВАЗ – 2106 (2004 года выпуска); ГАЗ 32213 (2008 года выпуска).

Горюче - смазочные материалы приобретались по безналичному расчету. Проверкой оприходования горюче - смазочных материалов (сентябрь 2016 года) нарушений не установлено.

В ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» ведется журнал учета путевых листов формы 8. Путевые листы на автотранспортные средства оформляются на бланках формы (ОКУД 0345001), (ОКУД 0345007) установленные Постановлением Госкомстата РФ от 28.11.1997 №78 «Об утверждении

унифицированных форм первичной документации по учету работы строительных машин и механизмов, работ в автомобильном транспорте».

Центром с ООО «Вояж» заключены договоры на оказание услуг по предрейсовому и послерейсовому осмотру водителей (от 12.01.2016 № 4 на сумму 18000,00 руб., от 09.01.2017 №27 на сумму 17908,00 руб.), лицензия на оказание услуг по осуществлению предрейсовых и послерейсовых осмотров водителей от 28.06.2013 № ЛО-61-01-002815, выданная министерством здравоохранения Ростовской области (бессрочная).

На автомобиль ВАЗ - 2106 базовая норма списания бензина установлена согласно нормам, предусмотренным Методическими рекомендациям «Нормы расхода топлив и смазочных материалов на автомобильном транспорте», утвержденных Распоряжением Минтранса России № АМ-23-р от 14.03.2008.

Согласно нормам, предусмотренным Методическими рекомендациям «Нормы расхода топлив и смазочных материалов на автомобильном транспорте», утвержденных Распоряжением Минтранса России № АМ-23-р от 14.03.2008 на автомобиль ГАЗ - 32213 при модели двигателя *405240*83044347*, рабочем объеме двигателя 2464 куб. см, л/с 123,8 (91) (данные паспорта транспортного средства) норма списания ГСМ отсутствует.

Приказом директора норма списания горюче-смазочных материалов (ГСМ) на автомобиль ГАЗ – 32213 установлена 16,9 литров на 100 км пробега.

Списание бензина производилось на основании путевых листов и актов формы по ОКУД 0504230 «Акт о списании материальных запасов», проверено списание в марте, августе 2016 года.

Нормы расхода ГСМ повышались в зимнее время года на 7% по приказам директора на период с 16.11. по 15.03.

Проверкой показаний спидометров 30.03.2017 на автотранспортных средствах и сверкой их с данными путевых листов нарушений не установлено.

На приобретение ГСМ заключены договоры: с ООО «ТОМСК НЕФТЬ-ЮГ» от 31.12.2015 № 169 на сумму 15798,00 руб., от 01.02.2016 № 15 на сумму 8450,00 руб., от 29.02.2016 № 35 на сумму 6760,00 руб., от 01.04.2016 № 73 на сумму 6327,00 руб., от 29.04.2016 № 74 на сумму 5425,00 руб., от 27.05.2016 № 77 на сумму 7875,00 руб., от 27.06.2016 № 96 на сумму 8119,00 руб., 27.07.2016 № 104 на сумму 6265,00 руб., от 30.08.2016 № 110 на сумму 7056,00 руб., от 29.09.2016 № 115 на сумму 5220,00 руб., от 27.10.2016 № 125 на сумму 8234,00 руб., от 28.11.2016 № 129 на сумму 14994,00 руб., от 22.02.2017 № Ф2017.59858 на сумму 190800,00 руб.

Проверено использование средств, выделенных на приобретение строительных материалов.

Выборочной проверкой полноты и своевременности оприходования строительных материалов за июль, август 2016 нарушений не установлено.

Выборочно проверено списание строительных материалов за август 2016.

Проверкой соблюдения порядка списания строительных материалов установлено, что работы по ремонту производились хозяйственным способом.

Списание производилось по актам формы 0504230, на основании «Ведомости выдачи материалов на нужды учреждения» (ф. 0504210).

Проверено использование средств, выделенных на приобретение хозяйственных материалов, канцелярских принадлежностей, запасных частей и т.д.

Выборочной проверкой полноты и своевременности оприходования хозяйственных товаров (апрель 2016), канцелярских принадлежностей (октябрь 2016), запасных частей на автомобиль (апрель 2016) нарушений не установлено.

Движение материальных ценностей внутри организации между материально ответственными лицами оформляется требованием-накладной (ф. 0504204) и ведомостью выдачи материальных ценностей на нужды учреждения (ф. 0504210).

При установке запасных частей на автотранспортные средства составлялся акт, подтверждающий необходимость установки или замены запасных частей.

Выборочной проверкой списания хозяйственных материалов установлено, что списание осуществлялось по актам формы 0504230 с отражением количества материальных запасов.

Отражение операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов ведется в учреждении в журнале операций № 7 (ф. 0504071), формируемым автоматизированным способом. Форма и порядок ведения журнала соответствуют требованиям Приказа Минфина РФ от 30.03.2015 № 52н. В журнале учреждением отражаются операции по выбывающим с баланса и перемещаемым объектам основных средств, нематериальных активов, материальных запасов, сумма начисленной за месяц амортизации. Перемещение внутри учреждения производится на основании: требования - накладной (ф. 0315006, ф. 0504204), актов списания материальных запасов ф.0504230, составляемых комиссией, назначенной приказом директора и утверждается руководителем учреждения на основании документов, подтверждающих их количественный расход, ведомости выдачи материальных ценностей на нужды учреждения, акта о списании мягкого и хозяйственного инвентаря (ф.0504143).

Для учета материальных ценностей в местах хранения лицами, ответственными за их сохранность, применяется книга учета материальных ценностей. В книгах учета материальных ценностей проставляются отметки о проведении контроля (сверок бухгалтерии с материально-ответственными лицами).

В период проверки выборочно проверена сохранность материальных ценностей на продовольственном и промышленном складе, на медицинском посту, в эксплуатации у кастаньяши, заведующего хозяйством. Недостач и излишков не установлено.

На приобретение материальных запасов заключены договоры:

на поставку запасных частей на автомобиль: с ИП Гончаров А.Я. от 29.04.2016 № 72 на сумму 15000,00 руб. от 05.08.2016 № 107 на сумму 6960,00 руб., с ИП Инсаркин В.Г. от 30.08.2016 № 111 на сумму 1300,00 руб.;

на поставку хозяйственных товаров: с ООО «Витязь» от 18.01.2016 № 13 на сумму 1800,00 руб., с ООО «Универсам-1» от 20.01.2016 № 8 на сумму 50243,00 руб., от 29.07.2016 № 106 на сумму 12600,00 руб., от 26.12.2016 № 136 на сумму 12400,00 руб., с ИП Луговик П.А. от 30.09.2016 № 118 на сумму 3896,00 руб., с ООО «Олма-Электрик» от 24.03.2016 № 43 на сумму 1200,00 руб., с ООО «Свет 21-век-Урал» от 30.03.2016 № Ф2016.25160 на сумму 28000,00 руб.;

на поставку канцелярских товаров: с ООО «Универсам» от 27.09.2016 № 117 на сумму 40000,00 руб., с ИП Гаврилова В. от 30.03.2016 № Ф2016.25064 на сумму 21683,80 руб., с ИП Луговик П.А от 30.09.2016 № 119 на сумму 10080,00 руб.;

на поставку строительных материалов: с ООО «Универсам-1» от 20.01.2016 № 9 на сумму 14757,00 руб.;

на поставку моющих, чистящих и дезинфицирующих средств: с ООО «ЛЮКС» от 22.03.2016 № Ф2016.17140 на сумму 83660,71 руб., с ООО «Клевер» от 30.03.2016 № Ф2016.25055 на сумму 11625,00 руб.

Проверено получение благотворительной помощи (пожертвований).

Согласно информации учреждения в проверяемом периоде в учреждение поступила благотворительная помощь на сумму 535,6 тыс. руб., в том числе: продукты питания (фрукты, кондитерские изделия и бакалейная продукция), моющие и чистящие средства, мягкий инвентарь, основные средства (принтеры, микроволновая печь, ноутбук, пылесос, пылесборник диван, школьные столы, кровати и др.), медикаменты, бензин АИ-92. Все материальные ценности приняты к бухгалтерскому учету.

Выборочно проверено наличие и выполнение заключенных договоров с поставщиками и подрядчиками на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг.

В ходе выборочной проверки среднестатистических цен установлено:

по договору от 30.06.2016 № 100 с ИП Цатурян К.М. на сумму 18500,00 руб. на поставку картофеля - цена 25,00 руб. (среднестатистическая цена 24,66 руб.);

по договору от 09.01.2017 № 10 с ООО «Виктория» на сумму 51458,00 руб. на поставку продуктов питания: молоко питьевое - цена 55,00 руб. (среднестатистическая цена 49,45 руб.), сыр - цена 470,00 руб. (среднестатистическая цена 432,08 руб.);

по договору от 09.01.2017 № 8 с ООО «Бриз» на сумму 50625,00 руб. на поставку мяса: тушки кур или цыплят бройлеров - цена 135,00 руб. (среднестатистическая цена 129,56 руб.);

по договору от 09.01.2017 № 6 с ИП Цатурян К.М. на сумму 53030,00 руб. на поставку свежих овощей и фруктов: капуста - цена 20,00 руб. (среднестатистическая цена 16,03 руб.), картофель - цена 25,00 руб. (среднестатистическая цена 19,78 руб.), лук репчатый - цена 25,00 руб. (среднестатистическая цена 19,61 руб.), морковь - цена 25,00 руб. (среднестатистическая цена 24,39 руб.), свекла - цена 25,00 руб. (среднестатистическая цена 21,54 руб.), яблоки - цена 75,00 руб. (среднестатистическая цена 66,59 руб.), бананы - цена 90,00 руб. (среднестатистическая цена 65,44 руб.).

В ходе выборочной проверки установлено следующее.

Статьей 432 «Основные положения о заключении договора» Гражданского Кодекса Российской Федерации от 30 ноября 1994 года №51-ФЗ (с изменениями и дополнениями) установлено, что «Договор считается заключенным, если между сторонами, в требуемой в подлежащих случаях форме, достигнуто соглашение по всем существенным условиям договора».

Существенными являются условия о предмете договора, условия, которые названы в законе или иных правовых актах как существенные или необходимые для договоров данного вида, а также все те условия, относительно которых по заявлению одной из сторон должно быть достигнуто соглашение...».

Предметом договора возмездного оказания услуг признается исходя из п.1 ст. 779 ГК РФ совершение исполнителем по заданию заказчика определенных действий или осуществление им определенной деятельности.

Таким образом, для согласования условия о предмете в договоре необходимо указывать, какие именно действия (деятельность) должен совершить исполнитель. Для этого стороны должны определить: перечень (вид) услуг; объем услуг; место оказания услуг; объекты, на которые направлено оказание услуг, а также периодичность оказываемых услуг.

В ходе выборочной проверки установлено следующее:

по договору, заключенному с ИП Луговик П.А. от 30.09.2016 № 119 на сумму 10080,00 руб. на поставку печатной бумаги для оргтехники не указаны характеристики товара;

по договору, заключенному с ООО «Универсам» 18.07.2016 №103 на сумму 9348,00 руб. на приобретение хозяйственных товаров (утюг, гладильная доска) не указана модель и марка утюга;

Таким образом, центром заключены договоры без определения существенных условий на сумму 19,3 тыс. рублей.

В центре контроль за расчетами по исполнению контрактов не осуществляется. В ходе выборочной проверки исполнения контрактов, на основании данных из «Парус-Бухгалтерия» форма «Ведомость расчетов с дебиторами/кредиторами», установлены отклонения от суммы контракта (акты сверки учреждением не представлены):

по договору от 13.01.2016 № 4 на оказание медицинских предрейсовых и послерейсовых осмотров водителей, заключенному с ООО «Вояж» на сумму 18000,00 руб. услуги выполнены на сумму 17908,00 руб., оплата произведена в сумме 17908,00 руб.;

по договору от 31.12.2015 № 170 на поставку хлеба, заключенному с ООО «Красносулинхлеб» на сумму 14059,45 руб., поставка произведена на сумму 14322,90 руб., оплата произведена в сумме 14322,90 руб.;

по договору от 31.12.2015 № 166 на поставку бакалейной продукции, заключенному с ООО «Бриз» на сумму 11735,00 руб., поставка произведена на сумму 11235,00 руб., оплата произведена в сумме 11235,00 руб.;

по договору от 31.12.2015 № 165 на поставку бакалейной продукции, заключенному с ООО «Бриз» на сумму 10202,00 руб., поставка произведена на сумму 8622,00 руб., оплата произведена в сумме 8622,00 руб.;

по договору от 31.12.2015 № 159 на поставку колбасы вареной, заключенному с ООО «Бриз» на сумму 8410,00 руб., поставка произведена на сумму 6789,00 руб., оплата произведена в сумме 6789,00 руб.;

по договору от 31.12.2015 № 158 на поставку мяса кур, заключенному с ООО «Бриз» на сумму 9086,00 руб., поставка произведена на сумму 8149,00 руб., оплата произведена в сумме 8149,00 руб.;

по договору от 02.08.2016 № Ф.2016.200082 на поставку молочной продукции, заключенному с ООО «Виктория» на сумму 80438,88 руб., поставка произведена на сумму 69785,88 руб., оплата произведена в сумме 69785,88 руб.;

по договору от 02.08.2016 № Ф.2016.200085 на поставку свежих овощей и фруктов, заключенному с ИП Крышкиной С.Ю. на сумму 52673,92 руб., поставка произведена на сумму 52373,92 руб., оплата произведена в сумме 52373,92 руб.

Проверена деятельность учреждения по обслуживанию клиентов.

Деятельность учреждения осуществляется на основании годового плана работы. Ежемесячные и календарные планы специалистов разработаны в соответствии с годовым планом работы. Материалы проведенных мероприятий систематизированы, подшиты в папки.

Ведение документации организовано в соответствии с номенклатурой дел, утвержденной директором учреждения. Документы кодифицированы.

Представлены программы деятельности учреждения на 2016, 2017 годы. Программы и отчеты соответствуют утвержденной форме. К отчетам прилагаются пояснительные записки, в которых приводится обоснование причин отклонения от утвержденных программой показателей. Программа на очередной финансовый год и отчеты руководителя представляются своевременно.

Специалисты учреждения систематически участвуют в межведомственных выездных бригадах совместно со специалистами учреждений системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних. За период с 01.01.2016 по 01.03.2017 проведено 6

межведомственных рейдов, в ходе которых обслужено 20 семей. Ежеквартально организуются межведомственные бригады для проведения профилактической работы с несовершеннолетними и их семьями в отдаленные микрорайоны города.

В соответствии с порядком, утвержденным решением областной межведомственной комиссии по делам несовершеннолетних 23.03.2007 № 1, учреждение участвует в работе по выявлению семей, находящихся в социально опасном положении. В 2016 в году оформлены и направлены в КДНиЗП г. Гуково 7 карт учета семей, находящихся в социально опасном положении.

На дату проверки на социальном патронаже в учреждении состоит 36 семьи, в том числе 18 зарегистрированных в едином областном банке данных семей, находящихся в социально опасном положении. В 2016 году на социальном патронаже состояло 45 семей, в том числе в социально опасном положении 25 семей. В 2016 году с социального патронажа с положительным результатом снято 4 семьи.

В отделении социальной диагностики и социально-правовой помощи ведутся «Журнал обращений граждан», «Журналы учета услуг, оказанных узкими специалистами (социальный педагог и юрисконсульт)», «Журнал учета посещений на дому и оказанных услуг семьям специалистами по социальной работе».

На основании данных журнала обращений и журналов специалистов, формой которых предусмотрен учет клиентов по категориям и указанных услуг по видам, формируются отчеты о работе учреждения.

Учреждением заключены договоры и соглашения о сотрудничестве с органами и учреждениями системы профилактики с другими государственными и социально ориентированными некоммерческими организациями, с православными религиозными организациями: МЧС России, КПП «г. Гуково-железнодорожный», православным храмом Великомученика и Целителя Пантелеймона г. Гуково Ростовской Епархии Русской Православной Церкви, МБУК «Дворец культуры», музеем Шахтерского труда, ОМВД России по г. Гуково, центральной городской библиотекой им. Крупской Централизованной библиотечной системы, детской музыкальной школой им. Дунаевского, МОУ ДОД станцией юных техников высшей категории, «Домом детского творчества юных» и др. Составлены совместные планы профилактической работы.

В отделении социальной диагностики и социально-правовой помощи несколько лет функционирует Семейный клуб «Моя семья». В рамках работы клуба проводятся лекции, беседы, культурно-массовые мероприятия, праздники, посвященные знаменательным датам, в которых активно участвуют семьи с детьми, находящиеся в трудной жизненной ситуации. За 2016 и истекший период 2017 года проведено 12 занятий, присутствовало в общей сложности 189 человек.

В 2016-2017 годах в рамках организации позитивного досуга несовершеннолетних проведены мероприятия по профилактике употребления ПАВ и пропаганде ЗОЖ: беседы, тренинги, лекции на темы: «Формирование навыков, по отказу от приема ПАВ», «Учимся узнавать себя», «Роль силы воли, при отказе от употребления ПАВ», «Я в этом мире», «В плену иллюзий» спортивный праздник «Здоровье молодежи – богатство России», спортивный марафон «Тропа здоровья», выставка плакатов «Об этом нельзя молчать», кино-акция «Последствия употребления ПАВ».

С целью профилактики жестокого обращения в семьях специалистами учреждения в рамках досуговых мероприятий, клубной и кружковой работы проводятся с несовершеннолетними беседы, лектории, круглые столы, тренинговые занятия, просмотр и обсуждение видеороликов по теме: «Любовь побеждает страх», «Мир наших чувств», «Искусство жить среди людей», «Я среди людей» «Решение конфликтных ситуаций» и другие мероприятия.

В рамках межведомственного взаимодействия состоялись встречи, круглые столы по профилактике наркомании, самовольных уходов и правонарушений несовершеннолетних на темы: «На пороге страшной беды», «ПАВ и последствия их употребления», «Мы выбираем жизнь!», «Прежде чем сделать - подумай», (совместно с врачом – наркологом), «Что такое правонарушение?», «Твои права и обязанности», «Всегда есть выбор», «Закон и свобода», «Побег в никуда», «Подросток и закон» (совместно с ИОДН ОУУП и ПДН ОМВД России по г. Гуково) и другие.

На базе учреждения на основе соглашения с общественной организацией «Молодая гвардия» организован добровольческий отряд «Добрые сердца». Цель создания отряда - содействие развитию детского волонтерского движения, формирование у детей культуры социального служения как важного фактора развития современного общества.

С целью профилактической работы среди несовершеннолетних и населения города специалистами отделения социальной диагностики и социально-правовой помощи регулярно осуществляются акции, направленные на профилактику употребления несовершеннолетними ПАВ «На осколках судеб», профилактика жестокого обращения с детьми «Синяя лента», на борьбу со СПИДом «Красная лента», против семейного насилия «Белая лента». Ежегодно проводятся Декады инвалидов, направленные на привлечение внимания к людям с ограниченными возможностями здоровья, на развитие толерантного отношения к несовершеннолетним.

Совместно с городским Центром занятости проведен День профориентации несовершеннолетних «Все работы хороши, выбирай на вкус». В мероприятии приняли участие подростки. Дети прошли компьютерное тестирование «Профессиональные предпочтения подростков», по результатам которого каждому была дана рекомендация по освоению профессии, проведена беседа о летнем трудоустройстве.

Воспитательная реабилитационная работа с детьми приюта осуществляется по программам дополнительного образования различной направленности: «Музыкальный калейдоскоп» - формирование основ музыкальной культуры; «Шаг за шагом» - программа социальной адаптации детей; «Мой профессиональный выбор» - программа по профориентации; «А у нас на Дону» - программа патриотического воспитания; «Юные друзья пограничников» - программа патриотического воспитания; «Планета Земля» - экологическое воспитание; «Этикет вокруг нас» - нравственно-эстетическое воспитание; «Правовое поле» - программа правового воспитания; «Светофор» - программа по профилактике суицидального поведения.

Ежегодно в летний период воспитанники приюта выезжают на отдых и оздоровление в ДОЛ Неклиновского района Ростовской области.

Проводится индивидуальная и групповая работа по профилактике самовольных уходов из приюта совместно с ПДН ОМВД г. Гуково.

Специалистами учреждения осуществляется информационно-просветительская работа с населением посредством размещения информации на официальном сайте учреждения в сети Интернет, E-mail: socreabill@rambler.ru, газете «Звезда шахтера», в целях повышения информированности родителей и населения и специалистов по профилактической и реабилитационной работе центра, об эффективных формах и технологиях помощи семье и детям. Специалистами Центра разработаны и распространены памятки и буклеты: «Социально-реабилитационный Центр – обращайтесь, поможем!», «Домашнее насилие – это не семейный конфликт, это преступление!», «Я ребенок и я имею права», «Нет наркотикам», «Детский телефон доверия». Распространяются памятки родителям, разработанные специалистами и официальными службами: «Терроризм – угроза обществу», «О соблюдении пожарной безопасности», «Правила поведения на воде».

Утвержден алгоритм действий работников в случае создания угрозы жизни и безопасности детей, находящихся в отделении социальной реабилитации. Введен пропускной режим для посетителей и въезжающего на территорию СРЦ автотранспорта с обязательной записью в «Журнале регистрации посетителей». Установлена кнопка тревожного вызова, разработан и выполняется график учебных тренировок по отработке действий (сценариев) возможных террористических актов.

Набор помещений Центра отвечает требованиям СанПиН 2.4.1201-03 «Гигиенические требования к устройству, содержанию, оборудованию и режиму работы специализированных учреждений для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации» **частично**: в отделении социальной реабилитации, в спальнях помещениях установлено по 4 кровати, дети

дошкольного и школьного возраста размещены отдельно; для детей дошкольного и школьного возраста отдельные групповые-игровые комнаты; **отсутствует отдельное помещение для библиотеки**, методическая и художественная литература находятся в методическом кабинете. Кабинет врача имеется. Имеется раздевалки со шкафами для детей. Кладовая для хранения суточного запаса продуктов питания, бытовые помещения для сотрудников пищеблока имеются **частично**, имеется раздевалка с шкафом. **Туалет и душевая отсутствуют**. Прачечная представлена двумя помещением, где осуществляется стирка, сушка и глажение белья.

Стены спальных помещений и игровых окрашены латексной вододисперсионной краской и моющимися обоями. Полы в основных помещениях покрыты линолеумом (линолеум без повреждений), на пищеблоке и в прачечной – плиточное покрытие.

Площадь спальных помещений на одного воспитанника приюта Центра соответствует требованиям СанПиН 2.4.1201-03. В спальнях установлены одноярусные и двухярусные кровати. Расстановка кроватей соответствует требованиям п. 2.4.16 СанПиН 2.4.1201-03.

Учреждение **в основном** обеспечено необходимым оборудованием, жестким, мягким инвентарем и обмундированием. Оборудование находится в рабочем состоянии. Однако **отдельные предметы мягкой мебели диван, стулья подлежат замене; недостаточно шкафов** для хранения хозяйственного инвентаря. Столы и стулья для воспитанников разного размера, отвечают возрастным особенностям детей.

В коридорах и на лестничных пролетах дежурное (ночное) освещение, присоединенное к сети эвакуационного освещения, имеется.

Количество санитарно-технического оборудования соответствует требованиям пп. 2.4.20, 2.4.22 СанПиН 2.4.1201-03 частично: 5 умывальников на 35 воспитанников (при норме 1 умывальник на 4 детей), 5 унитазов на 35 воспитанников (при норме 1 унитаз на 4 детей), писсуаров нет (при норме 1 писсуар на 5 мальчиков школьного возраста), 3 душевых на 20 воспитанников (при норме 1 душевая сетка на 5 воспитанников), комната личной гигиены девочек имеется (при норме 1 комната личной гигиены девочек на учреждение).

Учреждение обеспечено выводом сигнала о срабатывании системы противопожарной защиты на пульт подразделения пожарной охраны. **В центре имеется 3 эвакуационных выхода.**

Инструкции о порядке действия обслуживающего персонала на случай возникновения пожара в дневное и ночное время разработаны.

По мерам пожарной безопасности сотрудники центра проходят инструктаж 1 раз в квартал с отметкой в журнале по ПБ. АПС имеется. Договора со специализированными учреждениями на обслуживание АПС имеются. Ответственное лицо за противопожарные мероприятия по центру – заместитель директора **Карташов А.Ф.**

Учебные тренировки эвакуации детей и сотрудников из помещений проводятся согласно разработанным планам и графикам на год. Имеются акты проведенных учебно-тренировочных занятий.

Имеется паспорт по антитеррористической защищённости и техногенной безопасности, утвержденный директором центра.

Комиссия по антитеррористической безопасности создана. Председатель комиссии – директор **Вылуск Т.М.** Ответственное лицо за антитеррористическую безопасность в учреждении – заместитель директора **Карташов А.Ф.**

Должностные инструкции лица, ответственного за выполнение мероприятий по антитеррористической защите объекта, утвержденные директором центра, имеются.

Имеется положение о пропускном режиме по обеспечению антитеррористической безопасности в центре, журнал регистрации въезжающего транспорта.

Территория ограждена забором высотой до 2000 мм. Охрана физическая – 3 сторожа. Имеется уличное освещение. На территории центра целостность асфальтового покрытия дорожек не нарушена. На территории имеется 3 тенивые беседки с крышей и полами покрытыми тротуарной

плиткой. Сбор твердых бытовых отходов осуществляется в мусоросборочные контейнеры с крышками, контейнерная площадка бетонирована.

Утвержден алгоритм действий работников в случае создания угрозы жизни и безопасности детей, находящихся в отделении социальной реабилитации. Введен пропускной режим для посетителей и въезжающего на территорию центра автотранспорта с обязательной записью в «Журнале регистрации посещений». Установлена кнопка тревожного вызова, разработан и выполняется график учебных тренировок по отработке действий (сценариев) возможных террористических актов.

Приложение №

Проведен анализ баз данных.

В настоящее время учреждением ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» проводится формирование банка данных получателей социальных услуг с использованием автоматизированной информационной системы «Отраслевой региональный социальный регистр населения Ростовской области».

Обновления, отправленные учреждению по защищенному каналу связи VipNet «Деловая почта», выполняются согласно технологическим инструкциям управления информатизации.

ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» обеспечивает доступность информации о деятельности учреждения посредством размещения ее на информационных стендах в помещении учреждения, данные об учреждении внесены в Реестр поставщиков социальных услуг Ростовской области.

В учреждении изданы приказы: от 16.09.2013 № 102 «Об утверждении Положения о персональных данных и личных делах работников, воспитанников и их законных представителей»; от 25.08.2016 № 56 «О назначении ответственных за работу и хранение персональных данных», от 16.09.2013 № 102 «О допуске сотрудников к обработке персональных данных».

В учреждении заведены все журналы учета в соответствии с требованиями нормативной документации и действующего законодательства по вопросам информационной безопасности информационных систем персональных данных.

В учреждении установлена и работает электронная почта региональной сети министерства. Связь осуществляется по каналам сети «Интернет», подключенной в локальную сеть. Имеются папки входящей и исходящей корреспонденции и ведутся журналы их регистрации. Имеется журнал учета приема-передачи электронной почты под роспись получателя и с датой исполнения.

В учреждении имеется 20 компьютеров, 17 принтеров, 3 ноутбука. В бухгалтерии установлена и работает локальная сеть в составе: 4 компьютеров из общего состава. На всех компьютерах установлено лицензионное программное обеспечение Windows 7 «Профессиональная», а также лицензионные текстовые редакторы Microsoft Office 2010.

Компьютерная техника эксплуатируется в соответствии с нормами и правилами эксплуатации. С целью защиты информации от несанкционированного доступа к персональным данным, на компьютерах установлены пароли. Также, с целью блокирования любых интернет-угроз на компьютерах установлена антивирусная программа NOD 32.

Приложение №

Проверено ведение кадрового делопроизводства.

Общая численность рабочих и служащих на момент проверки составляет: по штату – 69,5 единиц; фактически физических лиц – 50 чел., в том числе 1 внешний совместитель. На день проверки в отделе кадров хранится 48 трудовых книжек, что соответствует числу работников (трудовая книжка директора учреждения хранится в отделе по работе с персоналом минтруда Ростовской области).

В соответствии с Приложением № 3 к Постановлению Минтруда России от 10.10.2003 № 69 в центре ведется книга учета движения трудовых книжек и вкладышей к ним. Она прошита,

пронумерована, скреплена печатью и подписью директора. Выдача трудовых книжек в связи с увольнением осуществляется с указанием даты и подписи работника.

В соответствии с пунктом 45 «Правил ведения и хранения трудовых книжек, изготовления бланков трудовой книжки и обеспечения ими работодателей», утвержденных Постановлением Правительства РФ от 16.04.2003 № 225 в учреждении имеется приказ от 25.08.2016 № 5 «О назначении ответственного за своевременное и правильное ведение, хранение, учет и выдачу трудовых книжек».

Личные карточки формы Т-2 на день проверки заведены на всех работников. Приказы разнесены своевременно. Должностные инструкции разработаны на всех работников учреждения. Все работники ознакомлены с должностными инструкциями под роспись.

Проверен подсчет стажа работы для выплаты пособий по временной нетрудоспособности: Ковалева Е.В. – 11л.04м. – верно; Приходько Р.А. – 00л.06м. – верно; Набатчикова Н.Ю. – в листе нетрудоспособности №194819603700 от 22.01.2016 страховой стаж - 02л.01м. – **не верно**, стаж по трудовой книжке 02л.03м (на оплату не влияет); Боровских О.А. – 12л.05м. – верно; Скороход Ю.Ю. – 09л.01м. – верно.

Проверен подсчет стажа для установления повышающего коэффициента за выслугу лет: Овчаренко В.В. – воспитатель – 20% с 18.05.2016 – верно; Скоблова Н.С. – бухгалтер – 20% с 12.09.2016 – верно; Колтина Е.В. – помощник воспитателя – 20% с 11.05.2016 – верно; Боровских О.А. – специалист по социальной работе – 15% с 01.02.2017 – **не верно** (право наступает с 23.01.2017); Гурьева Е.Ю. - повар – 10% с 29.01.2016 – верно.

Из общей численности работающих – 3 военнообязанных, **забронированных нет**. В учреждении имеется приказ от 20.10.2016 № 75 «Об организации воинского учета граждан, в том числе бронирования граждан, пребывающих в запасе». План работы по осуществлению воинского учета и бронирования граждан, пребывающих в запасе в 2016 - 2017 году имеется. Заведена отдельная картотека на военнообязанных. Заведены: журнал учета бланков ф.№4 и журнал проверок состояния воинского учета и бронирования военнообязанных. Сверки с отделом ВК РО по г. Гуково и Зверево проводятся своевременно.

На 2016-2017 годы имеется график отпусков. Отпуск предоставляется в соответствии с графиком.

Контроль за соблюдением трудовой дисциплины осуществляет директор. За проверяемый период принят 41 человек, уволено 38 человек.

Работа по повышению квалификации и обучению работников ведется. За 2016 год прошли повышение квалификации 3 работника учреждения. Из общей численности работающих имеют образование: высшее – 19 человек; среднее профессиональное – 13 человек; среднее – 12 человек; начальное профессиональное – 6 человек.

Приложение №

Комплексная ревизия министерства труда и социального развития Ростовской области проводилась в октябре-ноябре 2014 года (акт от 14.11.2014).

Согласно предоставленной информации в ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» за период с 01.01.2016 по 28.02.2017 проводились следующие проверки:

проверка отделением надзорной деятельности по городу Гуково УНД и ПР Главного управления МЧС России по Ростовской области (акт от 14.01.2016 № 4), нарушений не выявлено;

проверка прокуратурой города Гуково (представление от 12.02.2016 № 7-17-2016), выявлен факт не размещения информации об исполнении контрактов. Факт нарушения принят к сведению и учтен при дальнейшем осуществлении закупок для нужд учреждения;

проверка прокуратурой города Гуково (представление от 20.04.2016 № 21-69-2016), устранены замечания – сайт учреждения приведен в соответствие с правилами размещения и обновления информации о поставщике социальных услуг на официальном сайте поставщика социальных услуг в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», утвержденными постановлением Правительства РФ от 24.11.2014 №1239;

проверка прокуратурой города Гуково (представление от 27.05.2016 № 7-17-2016-424), выявлен факт отсутствия ограничения участия в определении поставщика, установленного в соответствии с п. 4 ст. 42 Закона о контрактной системе. Факт нарушения принят к сведению и учтен при дальнейшем осуществлении закупок для нужд учреждения;

проверка прокуратурой города Гуково (представление от 10.08.2016 № 7-17-2016-682), устранены замечания – в документации об электронном аукционе установлен запрет на допуск товаров, происходящих из иностранных государств, предусмотренных приложением к постановлению Правительства РФ № 791;

проверка прокуратурой города Гуково (представление от 07.11.2016 № 21-69-2016), устранены замечания – несовершеннолетние помещаются в учреждение на основании соглашения установленной формы между законными представителями, организацией для детей-сирот и органом опеки и попечительства о временном пребывании в организации для детей-сирот.

Проведен анализ исполнения государственного задания за 2016 год.

В соответствии с постановлением Правительства Ростовской области от 18.09.2015 № 582 «О порядке формирования государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в отношении государственных учреждений Ростовской области и финансового обеспечения выполнения государственного задания», (далее - постановление Правительства Ростовской области от 18.09.2015 № 582) и приказом министерства труда и социального развития Ростовской области от 29.12.2015 № 416 «О порядке организации работы по формированию и финансовому обеспечению выполнения государственного задания государственными учреждениями, подведомственными министерству труда и социального развития Ростовской области» утверждены параметры государственного задания, установленного учреждению, планируемое количество оказываемых услуг на финансовый год и плановый период, норматив финансовых затрат на оказание услуг, планируемый объем средств, получаемых за оказание услуг.

Государственное задание ГБУСОН РО «СРЦ г. Гуково» на 2016 год утверждено министром труда и социального развития Ростовской области Е.В. Елисеевой от 30.12.2015. Согласно государственному заданию учреждение осуществляет: предоставление социального обслуживания в стационарной форме, включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов; предоставление социального обслуживания в полустационарной форме, включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов.

Объем финансового обеспечения выполнения государственного задания на 2016 год – 16379,8 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2017 года освоение объема финансового обеспечения государственного задания – 16343,2 тыс. руб., что составляет 99,7% от годового объема.

Планируемое количество оказываемых социальных услуг на предоставление социального обслуживания в стационарной форме, включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-

трудоуслуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности на 2016 год – 74 человек, фактическое выполнение – 74 человек (100%), при среднесписочной численности за год - 21 человек (28,4%).

Подушевой норматив на одного получателя социальных услуг на 2016 год – 190533,45 руб., фактические подушевые расходы на одного получателя социальных услуг составили: при учете численности нарастающим итогом с начала года - 189802,56 руб. (99,6% от нормативной стоимости), при среднесписочной численности за год – 670571,40 руб. (351,9% от нормативной стоимости).

Расчет расходов на выполнение государственного задания производился на 74 человека. С учетом ежедневной заполняемости центра на 21 место планируемая средняя продолжительность пребывания одного человека в году составляла 3,52 месяца. Фактически в среднем по 2016 году ежедневная заполняемость составила 20,4 места.

Планируемое количество оказываемых социальных услуг на предоставление социального обслуживания в полустационарной форме, включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудоуслуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности на 2016 год – 2710 человек, фактическое выполнение – 2710 человек (100%), при среднесписочной численности за год - 2710 человек (100%).

Подушевой норматив на одного получателя социальных услуг на 2016 год – 759,12 руб., фактические подушевые расходы на одного получателя социальных услуг составили: при учете численности нарастающим итогом с начала года – 759,12 руб. (100% от нормативной стоимости), при среднесписочной численности за год – 759,12 руб. (100% от нормативной стоимости).

Согласно представленному плану финансово-хозяйственной деятельности от 29.12.2016 по ведомству 814, КВФО 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» запланированы прочие расходы на уплату налогов и сборов в сумме 195,5 тыс. руб., однако приказом министерства труда и социального развития Ростовской области от 30.12.2016 №337 «О внесении изменений в приказ министерства труда и социального развития Ростовской области от 29.12.2015 №416» планируемый объем затрат на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается имущество учреждения, **утвержден в сумме 175,5 тыс. руб. Исполнено плановых назначений в сумме 192,9 тыс. руб.**

Категории потребителей государственной услуги соответствуют получателям социальных услуг в форме стационарного обслуживания согласно постановлению Правительства Ростовской области от 27.11.2014 № 785 «Об утверждении Порядка предоставления социальных услуг поставщиками социальных услуг» (далее постановление Правительства РО от 27.11.2014 № 785).

Социальные услуги, оказываемые учреждением, соответствуют стандартам социальных услуг, утвержденным постановлением Правительства РО от 27.11.2014 № 785.

Социально-бытовые услуги.

Жилая площадь на одного обслуженного в стационарном отделении соответствует требованиям санитарных правил и нормативов.

Технология приготовления блюд соблюдается. Прием пищи осуществляется в обеденном зале. Фактов порчи продуктов не зарегистрировано. Суточные пробы отбираются, хранятся в холодильнике, температурный режим соблюдается. Анализ качества питания с подсчетом количества белков, жиров, углеводов и калорийности проводится. Журналы бракеража сырой и готовой продукции ведутся.

Постельные принадлежности и полотенца получателям социальных услуг предоставлены в полном объеме. Смена постельных принадлежностей осуществляется 1 раз в 7 дней.

Личные вещи, принадлежащие получателям социальных услуг в стационарной форме, принимаются при поступлении по описи. Сохранность личных вещей обеспечена.

Предоставляемая мебель соответствует возрасту получателей социальных услуг.

Уборка жилых помещений и мест общего пользования производится 2 раза в сутки. Генеральные уборки проводятся 1 раз в 7 дней. Для уборки жилых помещений и мест общего пользования имеется отдельный промаркированный инвентарь и шкафы для его хранения.

Для соблюдения правил личной гигиены получателями социальных услуг и работниками в учреждении имеется необходимое санитарно-техническое оборудование, моющие и дезинфицирующие средства.

Для расширения общего и культурного кругозора получателей социальных услуг специалистами центра проводятся различные культурно-массовые мероприятия. Для получателей социальных услуг предоставляется транспорт при перевозке в медицинские организации для лечения, консультаций, участия в культурных мероприятиях в пределах города, района, области.

За 2016 год предоставлено 980 социально-бытовых услуг.

Оказания социально-медицинских услуг.

В учреждении медицинская деятельность осуществляется на основании лицензий, выданных федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и социального развития:

№ФС-61-01-001953 от 05.05.2012, бессрочная. Номенклатура работ и услуг: при осуществлении доврачебной медицинской помощи по: диетологии, медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым), сестринскому делу в педиатрии. При осуществлении амбулаторно-поликлинической медицинской помощи, в том числе: а) при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по: педиатрии.

Санитарно-эпидемиологическое заключение о соответствии государственным санитарно-эпидемиологическим правилам и нормативам в центре от 29.123.2015 №61.42.04.000.М.000111.12.15, выданное территориальным отделом Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Ростовской области в городах Каменске-Шахтинском, Донецке, Гуково, Зверево, Красном Сулине и Красносулинском, Каменском районах.

С целью сохранения здоровья получателей социальных услуг в стационарной форме, врач-педиатр и медицинская сестра проводят ежедневный осмотр воспитанников (оценивается состояние кожных покровов и слизистых зева, проводится измерение артериального давления, температуры тела, осуществляется контроль за приемом лекарств, назначенных врачом и др.). Постоянно отслеживаются изменения в состоянии получателей социальных услуг в стационарной форме по их внешнему виду.

С профилактической целью с получателями социальных услуг в стационарной форме проводятся оздоровительные мероприятия (ежедневные утренние зарядки, водные процедуры, прогулки и игры на свежем воздухе, дневной сон), спортивные мероприятия и праздники.

Проводится работа по профилактике вредных привычек.

Учреждение обеспечено лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения для выполнения рекомендаций врачей.

За 2016 год предоставлено 529 социально-медицинских услуг.

Социально-психологические услуги.

Проводится психологическая диагностика и квалифицированное консультирование получателей социальных услуг, в том числе по вопросам внутрисемейных отношений. Для обеспечения своевременного выявления ситуаций психологического дискомфорта, межличностного конфликта и других ситуаций педагогами-психологами проводится психологическая диагностика и

систематическое наблюдение за получателями социальных услуг. В кризисных ситуациях, для восстановления психического равновесия получателя социальных услуг, специалистами оказывается экстренная психологическая помощь.

Осуществляется социально – психологический патронаж.

За 2016 год предоставлено 276 социально-психологических услуг.

Социально-педагогические услуги.

Социально-педагогические услуги предоставляются на основании лицензии, выданной региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области от 22.08.2016 №6429 на право оказывать образовательные услуги дополнительному образованию детей и взрослых.

- 22.08.2016 N26429 на право оказывать образовательные услуги дополнительному образованию детей и взрослых.
- Оказывается помощь получателям социальных услуг в правильном понимании и решении социально-педагогических проблем, при необходимости проводится социально-педагогическая коррекция, диагностика и консультирование.

За 20.16 год предоставлено 437 социально-педагогических услуг.

Социально-трудовые услуги.

Специалисты центра оказывают содействие и помощь в трудоустройстве получателей социальных услуг, в постановке их на учет в центре занятости, решении вопросов их профессиональной переподготовки.

За 2016 год предоставлено 1 17 социально-трудовых услуг.

Социально-правовые услуги.

В штате интерната имеется юрисконсульт. Законным представителям и получателям социальных услуг оказывается помощь в подготовке, оформлении и восстановлении документов; проводится консультирование по вопросам, связанным с социальными выплатами, правом граждан на социальное обслуживание и защиту своих интересов.

За 2016 год предоставлено 333 социально-правовые услуги.

Услуги в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности не оказывались.

В ходе анализа исполнения государственного задания установлено: в стационарной форме при выполнении плана 74 человека фактические подушевые расходы на одного получателя социальных услуг составили 189802,56 руб. (99,6 % от нормативной стоимости) в полустационарной форме при выполнении плана 2710 человек фактические подушевые расходы на одного получателя социальных услуг составили 759,12 руб. (100 % от нормативной стоимости).

В ходе проверки за 2016 год проверено 16646,1 тыс. руб., в том числе: субсидия на выполнение государственного задания — 16343,2 тыс. руб., субсидии на иные цели — 301,9 тыс. руб., собственные доходы учреждения — 1,0 тыс. руб.

За 2017 год проверено 1208,9 тыс. руб., в том числе: субсидия на выполнение государственного задания — 1208,9 тыс. руб.

В ходе проверки выявлены:

нарушение порядка и условий оплаты труда работников	
государственных бюджетных учреждений, в том числе:	- 1,0 тыс. руб.
недоплаты заработной платы	- 1,0 тыс. руб.
в 2016	- 0,5 тыс. руб.
в 2017	- 0,5 тыс. руб.
завышение размера оплаты труда	- 2,8 тыс. руб.
в 2017	- 2,8 тыс. руб.
заключено договоров с нарушением законодательства	- 217,10 тыс. руб.;
нарушение требований, предъявляемых к оформлению фактов хозяйственной жизни экономического субъекта первичными учетными документами (нарушение бухгалтерского учета)	- 79,8 тыс. руб.;

По результатам проверки предложено:

1. Устранить выявленные нарушения и недостатки.
2. Не допускать нарушений трудового и гражданского законодательства.
3. Информацию о проделанной работе и принятых мерах представить в министерство труда и социального развития Ростовской области.

Акт составлен в 2-х экземплярах.

согласован с начальником контрольно-ревизионного отдела министерства труда и социального развития Ростовской области

 О.В. Барковой

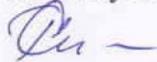
Ведущий ревизор контрольно- Директор
государственного бюджетного
ревизионного отдела  О.Л.
министерства
учреждения
социального обслуживания труда и социального развития
«СРЦ г. Гуково» Ростовской области

О.Л. Петухов

 И.А. Пугачева

И.о. главного бухгалтера
государственного бюджетного
учреждения социального

обслуживания населения
Ростовской
области «СРЦ г. Гуково»

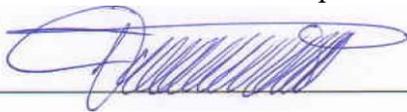


Е.Л. Горячева

Один

экземпляр

получен



О.Л. Петухов