

АКТ

пгт. Междуреченский

19 апреля 2017 года

Во исполнение приказа Депсоцразвития Югры от 10.04.2017 № 322-р «О проведении проверки», заместителем начальника отдела контроля качества социальных услуг и ревизионной работы Административного управления Депсоцразвития Югры Мерченко Д.Ю. проведена выездная проверка устранения нарушений в бюджетном учреждении Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Комплексный центр социального обслуживания населения «Фортуна» (далее – учреждение), отраженных в акте проверки финансово-хозяйственной деятельности учреждения от 27.03.2015, указания по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности от 06.04.2015 № 15-Исх-5187, и наличия договоров, заключенных с ближайшими родственниками в части финансово-хозяйственной деятельности (карточка обращения от 04.04.2017 № 15-ОГ-187).

Срок проведения проверки: с 17.04.2017 по 19.04.2017.

Местонахождение и почтовый адрес учреждения: Российская Федерация: 628210, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, Кондинский район, пгт. Междуреченский, ул. Комбинатская, д. 2.

Распорядителями средств учреждения в проверяемом периоде являлись:

с правом первой подписи – директор учреждения Молокова Надежда Вениаминовна с 02.04.2007 по настоящее время;

с правом второй подписи – главный бухгалтер Смирнова Ольга Александровна с 13.08.2007 по настоящее время.

При проведении проверки были изучены следующие бухгалтерские документы: журнал операций № 2 за февраль 2017 года, журнал операций № 3 за июль 2016 года, журнал операций № 4 за декабрь 2016 года, журнал операций № 6 за январь-февраль 2017 года, инвентаризация за 2015, 2016

годы, журнал операций № 7 за декабрь 2016 года, договоры за 2016 год (реестры договоров), учетная политика учреждения на 2015-2017 годы, штатное замещение учреждения на 31.03.2017, оборотно-сальдовые ведомости по забалансовым счетам №№ 01,09,07,21,27 за 2016 год, документы кадрового делопроизводства и другие документы, подтверждающие исполнение плана мероприятий учреждения по устранению замечаний и нарушений, отраженных в акте проверки от 27.03.2015.

Проверкой установлено:

1. Мероприятия, указанные в плане мероприятий БУ КЦСОН «Фортуна» по устранению замечаний и нарушений, отраженных в акте проверки от 27.03.2015 на основании приказа Депсоцразвития Югры от 06.03.2015 № 154-р за проверяемый период с 01.01.2013 по 28.02.2015 (далее по тексту – план), устранены не в полном объеме и продолжают иметь место.

Не устранены, устранены частично следующие замечания и нарушения, указанные в плане мероприятий учреждения:

страница 2, строка 2. плана. Заполнение табеля учета рабочего времени производится с нарушением требований приложения 5 приказа Минфина России № 52н от 30.03.2015, методом сплошной явки, следует методом отклонений;

страница 6, строка 2. плана. В упреждении применяется неунифицированная форма Журнала учета контроля за выполнением приказов, следует применять форму по ОКУД 0317019;

страница 11, строка 1. плана. В меню-требованиях не заполняются следующие обязательные реквизиты, установленные формой по ОКУД 0504202: «Плановая стоимость одного дня», «Плановая стоимость на всех довольствующихся».

2. В ходе проверки наличия договоров, заключенных с ближайшими родственниками в части финансово-хозяйственной деятельности учреждения запрошены реестры заключенных договоров за 2016-2017 годы.

Проверка осуществлена путем просмотра данных на сайте налоговой службы Российской Федерации об учредителях и руководителях организаций, с которыми учреждение заключало договоры на поставку товаров и услуг. Проверены следующие контрагенты, которые имеют регистрацию на территории Кондинского района и Ханты-Мансийского автономного округа – Югры: ООО Инкомсервис, ПО «Нахрачи», ООО «Междуреченские коммунальные системы», ООО «Вик», ООО «Жилкомсервис», ООО Акцепт», ООО «Импульс», ООО «Колос», ООО «Северная торговая компания», ООО «Люкс Сервис», ООО «Торговый Дом Прима», ООО «Группа компаний Выбор», ООО «Като», ООО «Прониус».

При проверке заключенных договоров на наличие конфликта интересов в соответствии со ст.27 Федерального закона Российской Федерации от 12.01.1996 «О некоммерческих организациях», таких сделок (договоров) не выявлено.

3. В ходе проверки установлено, что учреждением заключен гражданско-правовой договор с работником учреждения Григорьевой Л.И. по поливке цветов в здании учреждения в период с 9.01.2017 по 29.12.2017, на общую сумму 50640,0 рублей. Вместе с тем на балансе учреждения и на забалансовых счетах учреждения насаждения (цветы) не числятся. В штате учреждения имеются 2 единицы уборщиков производственных и служебных помещений, в должностных обязанностях которых отсутствует функция по поливке цветов, одна единица закреплена за столовой, другая единица закреплена за отделением-интернатом.

Выводы по результатам проведения проверки:

1. Из 42 мероприятий по устранению замечаний и нарушений, отраженных в акте проверки Депсоцразвития Югры от 27.03.2015 запланированных учреждением выполнено (устранено) полностью 39 мероприятий, не исполнено 1 мероприятие, частично не исполнено 2 мероприятия.

2. Учреждением допущено неэффективное использование средств субсидии на исполнение государственного задания в период с января по апрель 2017 года в размере 12660,0 рублей по договору с Григорьевой Л.И. по поливке цветов.

Приложение:

1. Копия табеля учета использования рабочего времени № 6 от 27.03.2017;

2. Копия 1 стр. Журнала учета контроля за выполнением приказов на 2 л. В 1 экз.;

3. Реестры договоров, контрактов за 2016,2017 гг. на 23 л. в 1 экз.;

4. Копия договора с Григорьевой Л.И. от 09.01.2017;

5. Штатное замещение учреждения на 31.03.2017 на 10 л. В 1 экз.;

6. Должностные инструкции уборщиков производственных помещений, рабочего по комплексному обслуживанию на 7 л. В 1 экз.

Заместитель начальника отдела
контроля качества социальных
услуг и ревизионной работы
Административного управления
Депсоцразвития Югры

Д.Ю. Мерченко

Копию акта проверки получил:

Директор бюджетного учреждения
Ханты-Мансийского автономного
округа – Югры «Комплексный
центр социального обслуживания
населения «Фортуна»

Н.В. Молокова