

КОМИТЕТ ПО СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЕ НАСЕЛЕНИЯ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

г. Санкт-Петербург, ул. Лафонская, дом ба. тел. 8(812) 539-46-46,

e-mail: ktszn@lenreg.ru

Директору
ЛОГАУ «Кировский КЦСОН»

С.Ю. Хохловой

Ленинградская область,
город Кировск,
ул. Краснофлотская, д. 22

ПРЕДПИСАНИЕ № 5-П об устранении выявленных нарушений

город Санкт-Петербург

«15» июня 2022 года

В соответствии с распоряжением комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 29 марта 2022 года № 03-211 «О проведении плановой проверки» проведена плановая выездная проверка ЛОГАУ «Кировский КЦСОН».

В ходе проверки выявлены следующие нарушения:

№ п/п	Перечень выявленных нарушений	Наименование нормативного правового акта
1.	Отсутствие реквизитов предоставление отчетов об использовании субсидий на иные цели, не связанные с обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) (за 1-4 квартал 2019 года, за 1-2 и 4 квартал 2020 года); -отсутствие реквизитов предоставление отчетов об использовании субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (2 квартал 2021 года); -выявлены факты не размещения/несвоевременного размещения плана финансово-хозяйственной деятельности и электронной копии за контролируемый период на сайте www.bus.gov.ru .	<u>Соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ);</u> <u>соглашения о предоставлении субсидий на иные цели, не связанные с обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ);</u> <u>приказ Минфина России от 21 июля 2011 года № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта».</u>
2.	Несоблюдение законодательства при предоставлении социальных услуг (заключение договоров по неутвержденным и несогласованным тарифам, ненадлежащее заполнение договоров о предоставлении социальных услуг, недостоверное наименование и неверный расчет срока предоставления предметов проката).	<u>Федеральный закон от 28.12.2013 № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации»;</u> <u>Областной закон Ленинградской области от 30.10.2014 N 72-оз «О социальном обслуживании граждан в Ленинградской области»;</u> <u>приказ комитета от 29.05.2018 № 12 «Об утверждении порядка определения платы для физических и юридических лиц за оказание услуг (выполнение работ), относящихся к основным видам деятельности государственных бюджетных</u>

		учреждений, подведомственных комитету по социальной защите населения Ленинградской области, оказываемых ими сверх установленного государственного задания».
3.	Отсутствие подключения к региональной информационно-навигационной системе Ленинградской области большей части транспортных средств учреждения; -расходы учреждения, направленные на информационно-навигационное обеспечение имеют признаки неэффективности; -ненадлежащее заполнение путевых листов; -суммарный перерасход ГСМ за проверяемый период на общую сумму 527,47 руб.	<u>Распоряжение Минтранса России от 14.03.2008 № АМ-23-р «О введении в действие методических рекомендаций «Нормы расхода топлив и смазочных материалов на автомобильном транспорте»;</u> <u>часть 1 статьи 19 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;</u> <u>постановление Правительства Ленинградской области от 16 июля 2014 №310 «Об организации деятельности органов исполнительной власти Ленинградской области по оснащению транспортных, технических средств оборудованием с использованием аппаратуры спутниковой навигации ГЛОНАСС или ГЛОНАСС/GPS в Ленинградской области»</u> <u>статья 252 главы 25 Налогового кодекса РФ.</u>
4.	Недостатки по формированию Учетной политики учреждения; -недостатки формирования первичных учетных документов, нарушение порядка составления и оформления регистров бухгалтерского учета; -несоблюдение условий по обеспечению сохранности маркировки инвентарных номеров на объектах учета; -отсутствие мер по подготовке к списанию (установление нецелесообразности (непригодности) дальнейшего использования объектов основных средств) и списанию основных средств, числящихся на балансе учреждения.	<u>Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;</u> <u>приказ Минфина России от 01.12.2010 № 157н «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»;</u> <u>федеральные стандарты внутреннего финансового контроля.</u>
5.	Предоставление, размещение информации и электронных копий документов на официальном сайте в сети Интернет с нарушением установленного срока.	<u>Приказ Минфина России от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта».</u>
6.	Несоответствие требованиям, установленным к ведению учетно-отчетной документации при предоставлении социальных услуг, нарушение порядка формирования личных дел получателей социальных услуг; -нарушение порядка предоставления услуг с использованием технологий социального обслуживания; -нарушение порядка осуществления контроля за оказанием услуг; -несоответствие объема оказанных услуг объему услуг, определенных индивидуальным графиком	<u>Распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 19 декабря 2018 года № 1194 «Об утверждении формирования порядка ведения поставщиками социальных услуг, включенными в Реестр поставщиков социальных услуг в Ленинградской области, учетно-отчетной документации при предоставлении социальных услуг»;</u> <u>Порядки предоставления социальных услуг поставщиками социальных услуг в Ленинградской области, утвержденными</u>

	оказания услуг, ИПСУ, порядком оказания услуг.	постановлением Правительства Ленинградской области от 22.12.2017 № 606 и другие нормативные акты, регулирующие предоставление социальных услуг с использованием технологий социального обслуживания.
7.	<p>Превышение норм расходования средств на продукты питания в 2020 году для граждан пожилого возраста и инвалидов, находящихся на стационарной форме социального обслуживания- 52 362,76 руб.;</p> <p>-неправомерная оплата товара на общую сумму 185828,68 руб.;</p> <p>-несоблюдение норм обеспечения получателей социальных услуг продуктами питания;</p> <p>-несоблюдение норм обеспечения получателей социальных услуг смесью белковой композитной сухой для диетического лечебного и диетического профилактического питания.</p>	Распоряжение комитета от 29 декабря 2018 г. № 1465 «Об утверждении нормативов обеспечения мягким инвентарем, норм питания и норм расходования основных лекарственных средств в организациях социального обслуживания Ленинградской области, оказывающих социальные услуги гражданам в стационарной форме с временным проживанием и полустационарной форме».
8.	<p>Нарушения порядка ведения исполнительной документации и исполнения договора от 05.07.2019 года № 32/19/223;</p> <p>-ненадлежащий контроль учреждения за соблюдением требований и условий по договорам от 6 августа 2019 г. № 109/2019, от 06 августа 2019 г. № 34/19/223 и 02 сентября 2019 г. № 36/19/223 .</p>	<p><u>Федеральный закон</u> от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;</p> <p><u>Приказ Ростехнадзора</u> от 26.12.2006 № 1128 «Об утверждении и введении в действие Требований к составу и порядку ведения исполнительной документации при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объектов капитального строительства и требований, предъявляемых к актам освидетельствования работ, конструкций, участков сетей инженерно-технического обеспечения"» (вместе с "РД-11-02-2006...").</p>

ПРЕДПИСЫВАЕТСЯ:

1. Разработать план мероприятий по устранению выявленных в ходе проверки нарушений и недостатков и представить его в комитет по социальной защите населения Ленинградской области в срок **до 30 июня 2022 года**. В случае частичного/ полного исполнения предписания до 30.06.2022 года одновременно с планом мероприятий по устранению выявленных в ходе проверки нарушений и недостатков, представить отчет об исполнении/ частичном исполнении предписания с приложением подтверждающих документов.

2. Принять меры по устранению и недопущению в дальнейшем выявленных нарушений и недостатков.

3. Принять меры по восстановлению порядка оформления регистров бухгалтерского учета за контролируемый период.

4. Привлечь к дисциплинарной и (или) материальной ответственности работников учреждения, виновных в установленных нарушениях и недостатках, в соответствии с действующим законодательством.

5. **Принять меры по возмещению** денежных средств, неправомерно использованных в контрольном периоде.

6. Отчет об исполнении/ частичном исполнении предписания с приложением подтверждающих документов направлять в комитет по социальной защите населения Ленинградской области, **ежеквартально до 10 числа месяца** следующего за отчетным, до полного исполнения.

7. Контрольно-ревизионному сектору отдела экономического анализа, бюджетного планирования и контроля комитета по социальной защите населения Ленинградской области

осуществлять контроль за устранением отмеченных в акте нарушений и недостатков до полного исполнения.

7. Отделам организации работы подведомственных учреждений, развития системы социального обслуживания, социальной политики в сфере семьи осуществлять контроль за соблюдением федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, областных законов и иных нормативных правовых актов Ленинградской области подведомственными комитетами учреждениями.

Председатель комитета
по социальной защите населения
Ленинградской области

А.Е. Толмачева

Предписание выдал/направил посредством системы электронного документооборота (СЭД)

Начальник КРС ОЭАБПиК КСЗН ЛО

/ Е.А. Киселева/

« 16 » июня 2022 года

Предписание получил лично/ посредством системы электронного документооборота (СЭД):

Директор ЛОГАУ «Кировский КЦСОН

_____ /С.Ю. Хохлова/

« _____ » _____ 2022 года

Е.С. ПАНАРИН