

«24» сентября 2018г.

г. Новосибирск  
Время: 15-00

На основании приказа министерства труда и социального развития Новосибирской области от 03.09.2018 № 969 рабочей группой в составе: Бугровская А.С. – руководитель группы, консультант отдела внутриведомственного контроля министерства труда и социального развития Новосибирской области; Дорофеев А.А. – консультант отдела внутриведомственного контроля министерства труда и социального развития Новосибирской области; Салова В.М. – главный специалист отдела внутриведомственного контроля министерства труда и социального развития Новосибирской области проведена проверка государственного автономного учреждения социального обслуживания Новосибирской области «Областной комплексный центр социальной реабилитации «Надежда» в период с 10 сентября по 21 сентября 2018 года.

Проверкой охвачен период деятельности государственного автономного учреждения социального обслуживания Новосибирской области «Областной комплексный центр социальной реабилитации «Надежда» (далее - Учреждение) с 23.08.2017 по 31.12.2017, так как Учреждение было реорганизовано в форме слияния ГАУ НСО «Областной центр социокультурной реабилитации инвалидов» и ГАУ НСО «Областной центр социальной реабилитации для инвалидов» с образованием на их основе ГАУ СО НСО «Областной комплексный центр социальной реабилитации «Надежда» в соответствии с распоряжением Правительства Новосибирской области от 26.04.2017 № 144-рп.

Официальное сокращенное наименование: ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда».

Юридический адрес и местонахождение учреждения: 630089, г. Новосибирск, ул. Кошурникова, 31/1.

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти Новосибирской области в сфере социальной защиты, для организации практической и научно-методической работы по реабилитации и интеграции получателей социальных услуг.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность в проверенном периоде являлись:

Гурьянов Александр Сергеевич – директор ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда» с 23.08.2017, назначенный приказом министерства социального развития Новосибирской области от 23.08.2017 № 71-л.

Сигитова Татьяна Алексеевна – главный бухгалтер ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда» с 23.08.2018, назначена приказом ГАУ НСО ОЦСКРИ от 13.04.2009 № 34-л.

«24» сентября 2018г.

г. Новосибирск  
Время: 15-00

На основании приказа министерства труда и социального развития Новосибирской области от 03.09.2018 № 969 рабочей группой в составе: Бугровская А.С. – руководитель группы, консультант отдела внутриведомственного контроля министерства труда и социального развития Новосибирской области; Дорофеев А.А. – консультант отдела внутриведомственного контроля министерства труда и социального развития Новосибирской области; Салова В.М. – главный специалист отдела внутриведомственного контроля министерства труда и социального развития Новосибирской области проведена проверка государственного автономного учреждения социального обслуживания Новосибирской области «Областной комплексный центр социальной реабилитации «Надежда» в период с 10 сентября по 21 сентября 2018 года.

Проверкой охвачен период деятельности государственного автономного учреждения социального обслуживания Новосибирской области «Областной комплексный центр социальной реабилитации «Надежда» (далее - Учреждение) с 23.08.2017 по 31.12.2017, так как Учреждение было реорганизовано в форме слияния ГАУ НСО «Областной центр социокультурной реабилитации инвалидов» и ГАУ НСО «Областной центр социальной реабилитации для инвалидов» с образованием на их основе ГАУ СО НСО «Областной комплексный центр социальной реабилитации «Надежда» в соответствии с распоряжением Правительства Новосибирской области от 26.04.2017 № 144-рп.

Официальное сокращенное наименование: ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда».

Юридический адрес и местонахождение учреждения: 630089, г. Новосибирск, ул. Кошурникова, 31/1.

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти Новосибирской области в сфере социальной защиты, для организации практической и научно-методической работы по реабилитации и интеграции получателей социальных услуг.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность в проверенном периоде являлись:

Гурьянов Александр Сергеевич – директор ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда» с 23.08.2017, назначенный приказом министерства социального развития Новосибирской области от 23.08.2017 № 71-л.

Сигитова Татьяна Алексеевна – главный бухгалтер ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда» с 23.08.2018, назначена приказом ГАУ НСО ОЦСКРИ от 13.04.2009 № 34-л.

В Учреждении отсутствует приказ о возложении обязанностей по ведению бухгалтерского учета, что нарушает п.3 статьи 7 «Организация ведения бухгалтерского учета» Федерального закона 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Для проверки представлены следующие учредительные документы учреждения:

- Устав Учреждения (утвержден приказом департамента имущества и земельных отношений Новосибирской области от 12.05.2017 № 1663 и согласован министерством социального развития Новосибирской области, изменения утверждены приказом департамента имущества и земельных отношений Новосибирской области, от 01.11.2017 № 4698 и согласованы министерством труда и социального развития Новосибирской области);

- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации (ИНН 5401978364);

- Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц (ОГРН 1175476092000).

Лицензия на осуществление медицинской деятельности от 07.09.2017 № ЛО-54-01-004507.

Иные лицензии отсутствуют. (Приложение № 1)

**1. Составление и выполнение Учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности при финансовом обеспечении выполнения государственного задания на оказание услуг (выполнение работ) путем предоставления субсидий из бюджета Новосибирской области.**

1.1. План финансово-хозяйственной деятельности государственного автономного учреждения социального обслуживания Новосибирской области «Областной комплексный центр социальной реабилитации «Надежда» (далее – Учреждение, ГАУСО НСО ОКЦСР «Надежда») на 2017 год согласован с Наблюдательным советом, протокол от 22.12.2017 № 7 и утвержден руководителем Учреждения.

Информация о выполнении плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения в 2017 году приведена в таблице № 1:

Таблица № 1

Наименование	План, руб.	Фактические поступления, руб.	% выполнения
1	2	3	4
Субсидия на возмещение нормативных затрат, связанных оказанием в соответствии с государственным заданием государственных услуг (выполнением работ)	15 314 868,00	15 314 868,00	100,0
Субсидии на иные цели	7 465 100,55	6 348 100,55	85,0
Средства от иной, приносящей доход деятельности.	2 058 409,68	2 058 409,68	100,0
Итого:	24 838 378,23	23 721 378,23	95,5

1.2. На основании дополнительного Соглашения от 14.12.2017 № 797, заключенного министерством социального развития Новосибирской области с ГАУСО НСО ОКЦСР «Надежда», Учреждению предоставлена субсидия из областного бюджета Новосибирской области в размере 15 314 868,00 руб. на финансовое обеспечение выполнения государственного задания.

Структура использования субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в 2017 году приведена в таблице №2:

Таблица №2

Наименование показателя	План, руб.	Факт, руб.	% исполнения плана ФХД
1	2	3	4
Оплата труда	8 987 915,06	8 987 915,06	100,0
ЕСН	4 431 519,37	4 431 519,37	100,0
Услуги связи	99 045,76	99 045,76	100,0
Прочие услуги	115 000,00	115 000,00	100,0
Прочие расходы (за исключением расходов, относящихся содержанию имущества)	500 313,81	500 313,81	100,0
Коммунальные услуги	607 500,00	607 500,00	100,0
Оплата налогов	120 500,00	120 500,00	100,0
Арендная плата за пользование имуществом	10 324,80	10 324,80	100,0
Содержание имущества всего, в том числе:	87 701,32	87 701,32	100,0
- техническое обслуживание оборудования	37 701,32	61 457,25	163,0
- иные расходы, относящиеся к содержанию имущества	50 000,00	26 244,07	52,5
Расходы на приобретение материальных запасов, из них:	355 047,88	355 047,88	100,0
- продукты питания	300 000,00	287 391,23	95,8
- прочие материалы	55 047,88	67 656,65	122,91
Итого:	15 314 868,00	15 314 868,00	100,0

В 2017 году субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания освоена в полном объеме.

Затраты на техническое обслуживание оборудования в сумме 23 755,93 руб. были отражены по статье «Иные расходы, относящиеся к содержанию имущества». Затраты на продукты питания в сумме 12 608,77 руб. были отражены в прочих материалах.

Основная доля расходов по статье «Заработная плата с начислениями на оплату труда» составила 76% суммарно.

1.3. Субсидии на иные цели в 2017 году составили сумму 7 465 100,55 руб. по Соглашениям:

1.3.1. На основании Соглашения от 13.12.2017 № 793 заключенного министерством социального развития Новосибирской области с ГАУСО НСО ОКЦСР «Надежда», Учреждению была предоставлена субсидия в размере 5 098 100,55 руб. на урегулирование задолженности по страховым взносам в Пенсионный фонд Российской Федерации на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование.

1.3.2. На основании Соглашения от 26.09.2017 № 622 и заключенного министерством социального развития Новосибирской области с ГАУСО НСО ОКЦСР «Надежда», Учреждению была предоставлена субсидия в размере 250 000,00 руб. на приобретение основных средств с целью обеспечения беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к объектам и услугам учреждения. Дополнительное соглашение от 22.11.2017 №708.

1.3.3. На основании Соглашения от 13.12.2017 № 792 заключенного министерством социального развития Новосибирской области с ГАУСО НСО ОКЦСР «Надежда», Учреждению предоставлена субсидия в размере 1 117 000,00руб. на проведение ремонтных и монтажных работ. Срок предоставления отчета об использовании субсидии до 31.05.2018.

1.4. В рамках использования субсидии на иные цели Учреждением было исполнено:

1.4.1. Платежными поручениями от 26-27 декабря 2017 года №№357,361,364,365 были перечислены недоимки на общую сумму 3 737 241,02 руб.; №№360,363,368,369 перечислены пени на общую сумму 613 411,32 руб.; №№359,362,366,367 перечислены штрафы на общую сумму 747 448,21 руб.

1.4.2. Были заключены договоры:

- с ООО «КАРГО ЛИФТ» от 13.11.2017 № 17 на поставку и установку оборудования в рамках программы «Доступная среда» для МГН на сумму 158 000,00 руб.;

- с ООО «СП групп» от 10.11.2017 № 16 на поставку оборудования (перила на пандус, ограждения) на сумму 92 710,00 руб.

1.4.3. Для выполнения работ по капитальному ремонту кровли административного здания ГАУ НСО ОЦСКРИ был заключен договор о производстве ремонтных работ и услуг от 17.08.2017 № 35 с ООО «Геоцентр» на сумму 1 250 000,00 руб.

1.5. Использование средств от иной, приносящей доход деятельности.

По состоянию на 23.08.2017 в Учреждении остаток средств от иной, приносящей доход деятельности составлял 0,00 руб.

Учреждением в период с 23.08.2017 по 31.12.2017 были получены доходы от иной, приносящей доход деятельности в сумме – 2 058 409,68 руб., в том числе:

- оказание платных услуг – 1 986 382,04 руб.;

- доходы от собственности – 47 027,64 руб.;

- прочие доходы, в том числе добровольные пожертвования физических и

юридических лиц – 25 000,00 руб.

Информация об использовании средств, полученных от иной, приносящей доход деятельности в 2017 году приведена в таблице № 3:

Таблица № 3

Наименование показателя	2017 год		
	План, руб.	Факт, руб.	Доля расходов факт, (%)
Оплата труда	663 744,32	612 185,91	32,2
начисления на выплаты по оплате труда	36 254,48	36 254,48	
ЕСН	160 500,00	160 500,00	8,0
Услуги связи	2 075,80	2 075,80	0,1
Транспортные расходы	600,00	600,00	0,0
Прочие услуги	73 580,67	73 580,67	3,7
Прочие расходы (за исключением расходов, относящихся к содержанию имущества)	29 545,11	29 545,11	1,5
Оплата коммунальных услуг	60 000,00	60 000,00	3,0
Оплата налогов	17 303,92	17 303,92	0,9
<b>Содержание имущества всего, в том числе:</b>	<b>124 371,69</b>	<b>124 371,69</b>	<b>6,2</b>
расходы на охранно-пожарные мероприятия			
техническое обслуживание оборудования	59 371,69	59 371,69	
проведение текущего ремонта		9 838,00	
Иные расходы, относящиеся к содержанию имущества	65 000,00	53 191,02	
<b>Расходы на приобретение основных средств, всего, в том числе:</b>	<b>50 291,00</b>	<b>50 291,00</b>	<b>2,5</b>
приобретение оборудования	50 291,00	50 291,00	
<b>Расходы на приобретение материальных запасов всего, в том числе:</b>	<b>840 142,70</b>	<b>840 142,70</b>	<b>41,9</b>
продукты питания	650 000,00	662 716,17	
медикаменты	15 000,00	31 056,44	
мягкий инвентарь	20 000,00	0,00	
горюче-смазочные материалы	30 000,00	24 952,55	
прочие материалы	125 142,70	121 417,54	
<b>Итого</b>	<b>2 058 409,68</b>	<b>2 006 851,28</b>	<b>100,0</b>

По состоянию на 01.01.2018 в Учреждении остаток средств от иной, приносящей доход деятельности – 51 558,40 руб.

1.6. В проверяемом периоде, согласно Актов проверки УПФР в Калининском районе г. Новосибирска от 25.09.2017 № 064V10170001634, ГУ НРО ФСС РФ Филиал №3 от 25.09.2017 № 110вз (110н/с, 110/ПДС), Учреждением были оплачены пени на общую сумму 613 411,32 руб. (платежные поручения от 26.12.2017 № 360 на сумму 173 739,25 руб., от 27.12.2017 № 363 на сумму 579,53

руб., от 27.12.2017 № 369 на сумму 307 125,10 руб., от 27.12.2017 № 368 на сумму 131 967,44 руб.); штрафы на общую сумму 747 448,21 руб. (платежные поручения от 27.12.2017 № 362 на сумму 17 549,10 руб., от 26.12.2017 № 359 на сумму 193 760,33 руб., от 27.12.2017 № 366 на сумму 163 166,85 руб., от 27.12.2017 №367 на сумму 372 971,93 руб.).

Таким образом, неэффективный расход денежных средств ГАУСО НСО ОКЦСР «Надежда» на уплату пеней и штрафов в 2017 году составил 1 360 859,53 руб.

## **2. Осуществление Учреждением предусмотренных их уставом основных видов деятельности.**

Юридический адрес Учреждения: 630089, г.Новосибирск, ул.Кошурникова,31/1. Фактическое место нахождения Учреждения соответствует юридическому адресу. Учреждение не имеет филиалов.

Учреждение осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие:

Для достижения целей, указанных в Уставе, Учреждение осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие основные виды деятельности (предмет деятельности Учреждения):

- предоставление социально-бытовых услуг;
- предоставление социально-медицинских услуг;
- предоставление социально-психологических услуг;
- предоставление социально-педагогических услуг;
- предоставление социально-правовых услуг;
- разработка программ и методик психокоррекции инвалидов и других категорий граждан с установкой на активный образ жизни, труд, общение в семье и их интеграцию в общество;

- разработка, апробирование, внедрение и тиражирование научно-методических, практических рекомендаций по социальной реабилитации на территории Новосибирской области;

- методическое сопровождение деятельности государственных и муниципальных организаций социального обслуживания в Новосибирской области, территориальных органов министерства труда и социального развития Новосибирской области, учреждений, подведомственных министерству труда и социального развития Новосибирской области.

Учреждение может осуществлять следующие иные, не являющиеся основными, виды деятельности для достижения целей, указанных в Уставе, и соответствующие этим целям:

- оказание медицинских услуг, предоставляемых получателям социальных услуг на территории Новосибирской области в соответствии с лицензией;

- оказание услуг по уходу за престарелыми и инвалидами с обеспечением проживания;

- предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам;

- оказание консультативно-методической помощи по вопросам социальной реабилитации общественным, государственным и иным организациям и гражданам;
- разработка и реализация методической литературы по комплексной реабилитации инвалидов;
- проведение обучающих семинаров, лекций в сфере социальной реабилитации инвалидов на договорной основе.

Вся деятельность в проверяемом периоде велась в соответствии с Уставом Учреждения.

### **3. Полнота и качество выполнения Учреждением государственного задания на оказание услуг (выполнения работ), полнота, достоверность отчетности об его исполнении.**

3.1. Государственное задание на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов № 34 утверждено приказом министерства социального развития Новосибирской области от 04.09.2017 № 769 (Приложение №....).

3.2. Согласно государственному заданию в 2017 году плановая численность граждан, получивших социальное обслуживание в стационарной форме, составляла 14 человек (процент отклонения допускается в размере 5%). Фактически среднегодовое значение составило 14 человек ( $25+17=42\text{чел.} \cdot 4\text{месяца}/12\text{месяцев}=14\text{чел.}$ ).

Плановая численность граждан, получивших социальное обслуживание в полустационарной форме, составляла 20 человек (процент отклонения допускается в размере 5%). Фактически среднегодовое значение составило 20 человек ( $28+33=61\text{чел.} \cdot 4\text{месяца}/12\text{месяцев}=20\text{чел.}$ ).

Порядок предоставления социальных услуг в стационарной форме и полустационарной форме на 2017 – 2019 годы утвержден приказом Учреждения от 23.08.2017 № 55 «Об утверждении Порядка предоставления социальных услуг в ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда».

В ходе проверки полноты и качества выполнения государственного задания на оказание социальных услуг были выборочно проверены личные дела граждан, которым предоставлялись социальные услуги в стационарной форме и полустационарной форме:

- Ильин Геннадий Николаевич,
- Думаницкая Мария Андреевна,
- Кутькина Зоя Алексеевна,
- Шелудько Валентина Николаевна,
- Налимова Валентина Ивановна,
- Молчанова Наталья Викторовна.

Установлено, что перечень документов, находящихся в личных делах, соответствует требованиям приказа Учреждения от 23.08.2017 № 55.

3.3. Объем государственной услуги «Методические (семинар, конференция)» на 2017 год доведен в количестве 6 мероприятий. Фактически проведено 6 мероприятий.

Выполнение государственного задания составило 100%.



3.4. Объём выполнения социальных услуг по основным видам за 2017 год выглядит следующим образом:

№ п/п	Наименование услуг	Государственное задание	Факт	Процент выполнения, %
<b>Предоставление социального обслуживания инвалидам при наличии индивидуальной программы реабилитации (ИПР) в стационарной форме</b>				
1	Социально-бытовые услуги	27 498	26 487	96,3
2	Социально-медицинские услуги	10 779	10 799	100,2
3	Социально-психологические услуги	3 806	3 837	100,8
4	Социально-педагогические услуги	3 045	3 301	108,4
5	Социально- трудовые услуги	204	157	77,0
6	Социально-правовые услуги	227	226	99,6
7	Услуги в целях повышения коммуникативного потенциала	3 839	3 817	99,4
	<b>ИТОГО:</b>	<b>49 398</b>	<b>48 624</b>	<b>98,4</b>
<b>Предоставление социального обслуживания инвалидам при наличии индивидуальной программы реабилитации (ИПР) в полустационарной форме дневного пребывания</b>				
1	Социально-бытовые услуги	338	313	92,6
2	Социально-медицинские услуги	6 576	6 658	101,2
3	Социально-психологические услуги	5 307	5 288	99,6
4	Социально-педагогические услуги	4 077	4 542	111,4
5	Социально- трудовые услуги	720	531	73,8
6	Социально-правовые услуги	338	325	96,2
7	Услуги в целях повышения коммуникативного потенциала	4 150	3 948	95,1
	<b>ИТОГО:</b>	<b>21 506</b>	<b>21 605</b>	<b>100,5</b>
	<b>ВСЕГО:</b>	<b>70 904</b>	<b>70 229</b>	<b>99,0</b>

За 2017 год процент выполнения государственного задания составил 99,0 %, что не превышает допустимого отклонения.

**4. Соблюдение Учреждением требований законодательства Российской Федерации в сфере некоммерческих организаций, обеспечение публичности своей деятельности, в том числе в части открытости и доступности документов Учреждения.**

4.1. Учреждение в сети «Интернет», на официальном сайте гау-надежда.рф размещает информацию о деятельности ГАУ СО НСО ОКЦСР «Надежда». Ответственным за ведение и своевременное размещение информации об учреждении в сети «Интернет» на сайте учреждения в 2017 году назначена приказом руководителя учреждения от 29.12.2017 № 103-ОД «О назначении ответственного за ведение сайта» начальник отдела организационно-методической и социальной работы Перескокова Л.А. (Приложение №.....)