

АКТ

по результатам контрольного мероприятия "Проверка законности, результативности и эффективности использования средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, направленных на реализацию целевой программы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры "Современная социальная служба Югры" на 2011-2013 годы и на период до 2015 года" и государственной программы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры "Социальная поддержка жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2014-2020 годы"

"24" сентября 2014 года

г. Ханты-Мансийск

Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 2.7 раздела I Плана работы Счетной палаты Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2014 год, утвержденного решением Коллегии Счетной палаты Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 27.12.2013.

Предмет контрольного мероприятия: деятельность объектов контрольного мероприятия при реализации целевой программы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры "Современная социальная служба Югры" на 2011-2013 годы и на период до 2015 года" (далее – Целевая программа), а также аналогичных мероприятий, предусмотренных государственной программой Ханты-Мансийского автономного округа – Югры "Социальная поддержка жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2014-2020 годы" (далее - Государственная программа); соблюдение объектами контрольного мероприятия нормативных правовых актов и иных документов, обосновывающих и подтверждающих выделение и использование средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (далее – автономный округ) при реализации мероприятий указанных программ.

Объект контрольного мероприятия: бюджетное учреждение автономного округа "Комплексный центр социального обслуживания населения "Городская социальная служба" (далее – Комплексный центр "Городская социальная служба").

Проверяемый период деятельности: 2013 год, 1 полугодие 2014 года.

Срок проведения контрольного мероприятия на объекте: с 08.09.2014 по 24.09.2014.

Результаты проверки.

1. В ходе проверки законности, результативности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятия 8.4 "Оснащение пунктов проката техническими средствами реабилитации, в том числе многофункциональными кроватями при комплексных центрах социального обслуживания населения автономного округа" и 8.6 "Оснащение и обустройство квартир инвалидов по зрению, слуху, с нарушением функций опорно-двигательного аппарата различными приспособлениями и дополнительным оборудованием" (далее – мероприятие 8.4 и 8.6 соответственно) Целевой программы установлено.

В соответствии с положениями раздела 5 Целевой программы, на основании приказа Депсоцразвития Югры от 28.12.2012 № 822-р реализацию отдельных мероприятий Целевой программы осуществляли бюджетные учреждения автономного округа, подведомственные Депсоцразвития Югры.

Согласно данному приказу на Городскую социальную службу возложено непосредственное исполнение мероприятия 8.4 с объемом финансирования в 2013

году в размере 500,0 тыс. рублей и мероприятия 8.6 с объемом финансирования 200,0 тыс. рублей. Основанием выделения указанного объема средств явились письма заявки на выделение в 2013 году Комплексному центру "Городская социальная служба" средств на приобретение технических средств реабилитации для оснащения пункта проката и выделение средств для оснащения и обустройства двух квартир различными приспособлениями и дополнительным оборудованием.

В целях реализации вышеуказанных программных мероприятий между Депсоцразвития Югры и Комплексным центром "Городская социальная служба" заключено Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета автономного округа бюджетным и автономным учреждениям автономного округа на иные цели от 01.02.2013 № С-66/13. Данным Соглашением установлены права, обязанности, ответственность сторон, цели, объем и сроки предоставления субсидии в рамках реализации мероприятий Целевой программы.

В соответствии с условием раздела 3 Соглашения от 01.02.2013 № С-66/13 и справки об изменении показателей сводной бюджетной росписи расходов на 2013 год субсидия Комплексному центру "Городская социальная служба" предоставлена на реализацию:

мероприятия 8.4 "Оснащение пунктов проката техническими средствами реабилитации, в том числе многофункциональными кроватями при комплексных центрах социального обслуживания населения автономного округа" в объеме 500,0 тыс. рублей;

мероприятия 8.6 "Оснащение и обустройство квартир инвалидов по зрению, слуху, с нарушением функций опорно-двигательного аппарата различными приспособлениями и дополнительным оборудованием" в объеме 200,0 тыс. рублей.

В целях исполнения мероприятия 8.4 "Оснащение пунктов проката техническими средствами реабилитации, в том числе многофункциональными кроватями при комплексных центрах социального обслуживания населения автономного округа" Комплексным центром "Городская социальная служба", в соответствии с положениями Федерального закона № 94-ФЗ, заключены два гражданско-правовые договора (№ 68 от 11.04.2013 и № 92 от 17.06.2013) и договор № 16 от 05.06.2013 на поставку технических средств реабилитации, согласно ассортименту, указанному в спецификации и соответствующему перечню, указанному в заявке.

В ходе проверки представленных отчетных документов по исполнению договоров установлено, что поставщики осуществили поставку технических средств реабилитации в полном объеме, надлежащего качества, в установленные сроки. Оплата за поставленные технические средства реабилитации Комплексным центром "Городская социальная служба" осуществлена в соответствии с условиями договора.

Согласно данным бухгалтерского учета (оборотно-сальдовая ведомость по счету 05.2) полученные технические средства реабилитации переданы материально ответственному лицу учреждения (социально-реабилитационное отделение граждан пожилого возраста и инвалидов № 1), осуществляющему согласно Положению о пункте проката технических средств реабилитации Комплексного центра "Городская социальная служба", утвержденному приказом директора № 62-п от 14.01.2013, социальный прокат технических средств реабилитации.

В рамках реализации мероприятия 8.6 "Оснащение и обустройство квартир инвалидов по зрению, слуху, с нарушением функций опорно-двигательного аппарата различными приспособлениями и дополнительным оборудованием", ожидаемым результатом которого, согласно таблицы 2 "Основные мероприятия Целевой программы, является оснащение пандусами, поручнями квартир, в соответствии с актами жилищно-бытовых условий, составленными управлениями социального обслуживания, Комплексным центром "Городская социальная служба", заключены два договора (от 17.05.2013 № 83 и от 01.07.2013 №100) на ремонт ванных комнат в двух квартирах, а именно:

- в квартире Листова Юрия Васильевича, проживающего: г. Сургут, ул. Московская, д 34 "б", кв. 146;

- в квартире Дубровской Клары Лейбовны, проживающей: г. Сургут, ул. Дружбы, д. 5, кв.114.

В ходе проверки представленных Комплексным центром "Городская социальная служба" отчетных документов по исполнению данного мероприятия установлено.

Основанием выделения в 2013 году бюджетных средства в размере 200,0 тыс. рублей на реализацию мероприятия 8.6 явилась заявка Комплексного центра "Городская социальная служба" от 07.12.2012 № 2367/12 о потребности в средствах для оснащения и обустройства двух квартир инвалидов с нарушением функций опорно-двигательного аппарата, состоящих на надомном социальном обслуживании, различными приспособлениями и дополнительным оборудованием.

В целях реализации данного мероприятия Комплексным центром "Городская социальная служба" очередность на обустройство квартир инвалидов по зрению, слуху, с нарушением функций опорно-двигательного аппарата различными приспособлениями и дополнительным оборудованием не устанавливалась. С целью выявления нуждаемости в обустройстве квартир, указанных категорий инвалидов, различными приспособлениями и дополнительным оборудованием, и охвата наибольшего количества инвалидов, нуждающихся в данной услуге, соответствующие мероприятия не проводились. Документ, регламентирующий порядок осуществления учреждением деятельности при реализации данного мероприятия, отсутствует. Согласно представленной информации всего на обслуживании в учреждении находится 73 350 человек, из них инвалиды – 11 936 человек.

Комплексным центром "Городская социальная служба" в рамках реализации данного мероприятия комиссией по оценке индивидуальной нуждаемости граждан в предоставлении социального обслуживания на дому проведено обследование, составлены акты обследования материально-бытового положения двух квартир с проживанием инвалидов с нарушением функций опорно-двигательного аппарата, состоящих на надомном социальном обслуживании в учреждении. Согласно актам обследования данных квартир обе квартиры нуждаются в ремонте ванных комнат.

Сотрудниками составлены и директором учреждения утверждены дефектные ведомости на ремонт ванной комнаты в квартире 146 по ул. Московская, д 34 "б", и в квартире по ул. Дружбы, д. 5. При этом данными дефектными ведомостями, а затем и локальными сметными расчетами не были учтены требования, предусматривающие установку дополнительных приспособлений и оборудования при осуществлении данного ремонта.

Согласно подписанным сторонами актам приемки выполненных работ, в данных квартирах сделан ремонт ванных комнат с демонтажом труб, всего сантехнического

оборудования, керамической плитки, светильников, разборкой двери и выполнены другие виды работ с заменой всего демонтированного на новое.

Учитывая, что проведение ремонта в ваннных комнатах предполагалось в целях обеспечения доступа и самостоятельного осуществления инвалидами с нарушением функций опорно-двигательного аппарата гигиенических процедур, а фактически при проведении ремонта в ваннных комнатах не были установлены необходимые для данной категории граждан приспособления и дополнительное оборудование, отвечающее соответствующим требованиям.

2. В ходе проверки законности, результативности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятия 2.2 "Организация приемной семьи для пожилого гражданина" (далее – Мероприятие 2.2) Подпрограммы II Государственной программы установлено.

На реализацию мероприятия 2.2 Государственной программы средства бюджета автономного округа доведены до Комплексного центра "Городская социальная служба" на исполнение публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме (целевая статья 0323209 "Публичные нормативные социальные выплаты гражданам").

Уведомлением о бюджетных ассигнованиях № 6 на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов от 19.12.2014 средства бюджета автономного округа выделены для Комплексного центра "Городская социальная служба" в размере 1 222,5 тыс. рублей.

Согласно Отчету Учреждения о состоянии лицевого счета на 01.07.2014 исполнение мероприятия 2.2 Государственной программы за 1 полугодие 2014 года составило 437,6 тыс. рублей, или 36%.

Согласно информации, представленной Комплексным центром "Городская социальная служба" от 22.09.2014 по состоянию на 1 января 2014 года Учреждением заключено 5 договоров о приемной семье для пожилого гражданина, по состоянию на 1 июля 2014 года - 12 договоров.

В ходе проверки указанных выше договоров нарушений не выявлено. Договоры составлены по форме предусмотренной Порядком организации приемной семьи для пожилого гражданина, начисления и выплаты денежного вознаграждения помощнику пожилого гражданина и примерной форме договора о приемной семье для пожилого гражданина, утвержденным постановлением Правительства автономного округа от 09.12.2011 № 459-п (далее – Порядок).

Предметом данных договоров являются принятие помощником пожилого гражданина обязательств по осуществлению физической, социально-бытовой, социально-психологической поддержки и помощи в удовлетворении основных жизненных потребностей на дому в условиях совместного проживания лицу, нуждающемуся в социальных услугах. К договорам приложены протоколы заседания комиссии по проведению оценки возможности создания приемной семьи для пожилого гражданина, созданной приказом директора Комплексного центра "Городская социальная служба" от 25.01.2012 № 55-п, что соответствует требованиям пункта 11 Порядка.

Начисление и выплата денежного вознаграждения помощнику пожилого гражданина осуществлялись Комплексным центром "Городская социальная служба" на основании:

- статьи 3 Закона автономного округа от 30.09.2011 № 95-оз "О приемной семье для пожилого гражданина" (помощнику пожилого гражданина за осуществление

ухода и предоставление социальных услуг уполномоченной организацией по каждому заключенному договору о приемной семье для пожилого гражданина ежемесячно начисляется денежное вознаграждение в размере 8500 рублей). Далее – Закон № 95-оз;

- пункта 10 статьи 1 Закона автономного округа от 28.09.2012 № 91-оз "Об индексации размеров отдельных видов дополнительных пенсий, мер социальной поддержки, помощи и иных выплат" (подлежит индексации, в том числе денежное вознаграждение, предусмотренное статьей 3 Закона № 95-оз);

- Порядка, утвержденного Постановлением № 459-п;

- разделов 6 указанных выше договоров и дополнительных соглашений к ним.

Оплата помощникам пожилых граждан подтверждена заверенными копиями актов сдачи-приемки оказанных услуг, расчетных листков.

На основании пункта 1 постановления Правительства автономного округа от 24.10.2013 № 444-п "Об индексации размеров отдельных видов мер социальной поддержки, помощи и иных выплат", Комплексным центром "Городская социальная служба" с 1 января 2014 года осуществлена индексация размера денежного вознаграждения всем помощникам пожилых граждан, соответствующая прогнозируемому уровню инфляции 4,8%. В результате, выплата указанного вознаграждения помощнику за полный месяц с учетом указанной индексации составила 9 398 рублей.

В соответствии с требованиями раздела III Порядка, утвержденного Постановлением № 459-п, Комплексный центр "Городская социальная служба" проводил плановые проверки исполнения условий договоров о приемной семье для пожилого гражданина, которыми дана оценка жилищно-бытовых условий проживания пожилого гражданина, отношений между членами приемной семьи для пожилого гражданина. По результатам проверок Учреждением составлены акты проверки исполнения условий договора о приемной семье для пожилого гражданина.

Руководитель контрольного мероприятия:

Аудитор Счетной палаты Ханты-Мансийского автономного округа – Югры



Г.К. Зырянова

Участники контрольного мероприятия:

Начальник инспекторского отдела № 5 аппарата Счетной палаты Ханты-Мансийского автономного округа – Югры



И.В. Воропаева



ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ – ЮГРА

СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

«24» октября 2014 года

№ 54

Директору бюджетного учреждения
Ханты-Мансийского
автономного округа – Югры
"Комплексный центр социального обслуживания
населения "Городская социальная служба"
Н.Б. Чочовой

ПРЕДСТАВЛЕНИЕ

В соответствии с пунктом 2.7 раздела I Плана работы Счетной палаты Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2014 год, утвержденного решением Коллегии Счетной палаты Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 27.12.2013, проведено контрольное мероприятие "Проверка законности, результативности и эффективности использования средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, направленных на реализацию целевой программы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры "Современная социальная служба Югры на 2011-2013 годы и на период до 2015 года" (задача 4 "Укрепление материально технической базы, развитие системы социальной защиты населения и обеспечение комплексной безопасности ее объектов", задача 7 "Повышение качества жизни пожилых людей") и государственной программы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры "Социальная поддержка жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2014-2020 годы" (подпрограмма II "Старшее поколение", подпрограмма IV "Преодоление социальной исключенности", подпрограмма V "Развитие социальной службы Югры", подпрограмма VI "Повышение эффективности отрасли"), по результатам которого в бюджетном учреждении автономного округа "Комплексный центр социального обслуживания населения "Городская социальная служба" (далее – Комплексный центр "Городская социальная служба") выявлено следующие.

Отсутствие в Целевой программе механизма реализации мероприятия "Оснащение и обустройство квартир инвалидов по зрению, слуху, с нарушением функций опорно-двигательного аппарата различными приспособлениями и дополнительным оборудованием", а также нормативного акта автономного округа или Депсоцразвития Югры, регламентирующего порядок организации исполнения данного мероприятия, повлекло неоднозначность оценки его исполнения.

В результате реализации данного мероприятия Комплексным центром "Городская социальная служба" проведены работы не соответствующие целевой направленности данного мероприятия.

Реализация мероприятия предполагает оснащение и обустройство квартир инвалидов по зрению, слуху, с нарушением функций опорно-двигательного аппарата различными приспособлениями и дополнительным оборудованием (поручни, пандусы, подъемники, вибрационные световые системы, специальные системы сопровождения и другие приспособления).

Вместе с тем, в рамках исполнения данного мероприятия Комплексным центром "Городская социальная служба" проведены работы по капитальному ремонту ванных комнат в двух квартирах инвалидов с нарушением функций опорно-двигательного аппарата, состоящих на надомном социальном обслуживании без оснащения их необходимыми для данной категории граждан приспособлениями и дополнительным оборудованием, отвечающим соответствующим требованиям.

Следует отметить, что в целях реализации данного мероприятия указанными учреждениями очередность на обустройство квартир инвалидов по зрению, слуху, с нарушением функций опорно-двигательного аппарата различными приспособлениями и дополнительным оборудованием не устанавливалась. С целью выявления нуждаемости в обустройстве квартир указанных категорий инвалидов различными приспособлениями и дополнительным оборудованием и охвата наибольшего количества инвалидов, нуждающихся в данной услуге, соответствующие мероприятия не проводились.

С учетом изложенного и на основании пункта 1 статьи 19 Закона Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 27.05.2011 № 51 "О Счетной палате Мансийского автономного округа – Югры" предлагается следующее:

Обеспечить проведение мероприятий в рамках реализации Государственной программы в соответствии с их целевой направленностью и поставленными задачами.

О принятых по результатам рассмотрения настоящего представления решениях и мерах необходимо уведомить Счетную палату Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в течение одного месяца со дня получения настоящего представления.

Председатель



В.Ж. Маркунас

Исполнитель:
Зырянова Галина Кондратьевна,
аудитор Счетной палаты, 8(3467) 39-25-57