

Акт встречной проверки

г. Красноярск

30.08.2018

На основании приказа службы финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края от 28.08.2018 № 176п главным контролером-ревизором отдела контроля за использованием межбюджетных трансфертов службы финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края Шульцевым В.В. проведена встречная проверка в отношении краевого государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Красноярский дом-интернат № 1 для граждан пожилого возраста и инвалидов» по вопросу согласно утвержденной программе за 2016 год.

Проверка начата: 29.08.2018
Проверка закончена: 30.08.2018

Цель проверки: осуществление внутреннего государственного финансового контроля в отношении главных распорядителей (распорядителей, получателей) средств краевого бюджета, главных администраторов (администраторов) доходов краевого бюджета, главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита краевого бюджета, а также в целях установления и (или) подтверждения фактов, связанных с деятельностью объекта контроля.

Предмет контрольного мероприятия: соблюдение бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных и правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

Полное наименование объекта контроля: краевого государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Красноярский дом-интернат № 1 для граждан пожилого возраста и инвалидов», краткое наименование: КГБУ СО «Красноярский дом-интернат № 1» (далее – Учреждение).

ИНН 2463034353, КПП 246301001, ОГРН 1022402149032.

Юридический адрес: 660041, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Курчатова, 5; тел.: (391) 2462185.

Учредителем является министерство социальной политики Красноярского края (далее – Министерство).

Платежные реквизиты: Минфин (КГБУ СО «Красноярский Дом-интернат №1»), БИК 04047001, Отделение Красноярск г. Красноярск, р/с 40601810804073000001, лицевые счета 71192A07851, 72192A07851, 75192A07851, 76192A07851.

Сведения о лицензиях:

ФС-24-01-001077 от 26.07.2011 для осуществления медицинской деятельности;

ЛО-24-01-002915 от 31.07.2015 для осуществления медицинской деятельности.

Директор Учреждения - Гилев Юрий Николаевич.

Предыдущая проверка проведена специалистами ведомственного контроля Министерства в период с 29.01.2018 по 20.03.2018 за 2017 год, финансовых нарушений не установлено.

Проверка использования средств краевого бюджета в 2016 году, направленных на реализацию мероприятия 1.1 «Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений», мероприятия 1.3 «Софинансирование социальных программ субъектов Российской Федерации, связанных с укреплением материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказанием адресной социальной помощи неработающим пенсионерам»

В рамках подпрограммы «Повышение качества и доступности социальных услуг» государственной программы «Развитие системы социальной поддержки граждан», утвержденной постановлением Правительства Красноярского края от 30.09.2013 № 507-п, предусмотрена реализация мероприятия 1.1 «Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений» (далее – Мероприятие 1.1), мероприятия 1.3 «Софинансирование социальных программ субъектов Российской Федерации, связанных с укреплением материально-технической базы учреждений социального обслуживания населения и оказанием адресной социальной помощи неработающим пенсионерам» (далее – Мероприятие 1.3).

В 2016 году в Мероприятия 1.1 и 1.3 включено проведение капитального ремонта Учреждения.

Министерством и Учреждением заключены соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ):

от 30.12.2015 № 89 (далее – Соглашение № 89), которым предусмотрено предоставление субсидии на иные цели в размере 12 500 000,00 руб. Дополнительными соглашениями от 26.10.2016 и от 25.11.2016 размер субсидии на иные цели сокращен до 7 806 000,00 руб., определены следующие цели использования: приобретение и установка (монтаж, демонтаж) основных средств и (или) материальных запасов для осуществления видов деятельности бюджетных и автономных учреждений, предусмотренных учредительными документами (код 148 2 1 0360000610 01); осуществление работ по разработке проектно-сметной документации, проведению государственной экспертизы проектно-сметной документации, капитальному ремонту имущества, закрепленного за бюджетным учреждением на праве оперативного управления, устройство вентиляции, системы оповещения и управления эвакуацией, автоматической пожарной сигнализации, по устройству ограждения учреждения, по устройству теневого навеса, установка систем видеонаблюдения внутри и снаружи помещений, шлагбаумов, устройство заборов, систем входного контроля (АРМ), на дополнительное уличное освещение территорий учреждений, по установке узла учета и автоматизации, по замене дверных и оконных блоков, по монтажу (установке) основных средств (148 2 2 0360000610 01);

от 25.11.2016 № 118, которым предусмотрено предоставление субсидии на иные цели в размере 4 600 000,00 руб. на реализацию Мероприятия 1.3 (код 148 2 3 0360052090 00).

Согласно выпискам из лицевого счета и платежным поручениям на лицевой счет № 72192Ф07851 Учреждения из Министерства поступили средства субсидии на иные цели в размере руб., в том числе:

Мероприятие	Реквизиты платежного поручения	Сумма
1.1	14.11.2016 №209844	3 370 109,92
	30.11.2016 №279163	2 139 890,08
	19.12.2016 №375134	163 870,00
	20.12.2016 №382862	735 890,12
	25.12.2016 №424124	30 899,34
	25.12.2016 №424117	705 230,66
ИТОГО по мероприятию 1.1		7 145 890,12
1.3	07.12.2016 №313244	1 745 162,91
	22.12.2016 №398561	2 854 837,09
ИТОГО по мероприятию 1.3		4 600 000,00
ВСЕГО по мероприятиям		11 745 890,12

Как видно из таблицы в рамках Соглашения № 89 на лицевой счет Учреждения поступило 7 145 890,12 руб. из 7 806 000,00 руб. предусмотренных.

Учреждением заключены контракты на проведение ремонтных работ, источником финансирования которых являлись средства субсидии на иные цели:

от 13.10.2016 № 537535 (далее – Контракт № 537535) с ООО «Корона» на капитальный ремонт здания Учреждения стоимостью 10 110 000,00 руб., заключенный на основании протокола подведения итогов электронного аукциона № 0119200000116004858 от 28.09.2016;

от 28.11.2016 № ф.2016.347546 (далее Контракт № ф.2016.347546) с ООО «Идеал-Строй» на капитальный ремонт Учреждения стоимостью 735 890,12 руб., заключенный на основании протокола подведения итогов электронного аукциона № 0119200000116005925 от 15.11.2016.

Кроме расходов на оплату работ по капитальному ремонту Учреждением за счет средств субсидии на иные цели приобретены: мебель, кухонное и бытовое оборудование, другое оборудование, необходимое для осуществления уставной деятельности, на сумму 900 000,00 руб., что предусмотрено условиями Соглашения № 89.

Информация о направлениях использования средств на иные цели представлена в таблице:

Основание принятия обязательств	Основание для оплаты	Реквизиты п/п	Сумма
Контракт № 537535	КС-2 от 31.10.2016 №1 на 3 370 109,92 руб.	17.11.2016 №1232250	3 370 109,92
	КС-2 от 28.11.2016 №2 на 2 139 890,08 руб.	06.12.2016 №1307235	2 139 890,08
	КС-2 от 28.11.2016 №3 на 1 745 162,91 руб.	09.12.2016 №1331237	1 745 162,91
	КС-2 от 20.12.2016 №4 на 2 854 837,09 руб.	26.12.2016 №1430722	2 854 837,09
Всего по Контракту № 537535			10 110 000,00
Контракт ф.2016.347546	КС-2 от 19.12.2016 №1 на 735 890,12 руб.	26.12.2016 №1422913	735 890,12
Счет-фактура от 22.12.2016 №2729/03	Товарная накладная от 22.12.2016 №1035597 (стиральные машины на 28 044,99 руб.)	28.12.2016 №1459457	28 044,99
Счет от 08.12.2016 №671	Товарная накладная от 08.12.2016 №769 (кровати на 95 190,00 руб.)	27.12.2016 №1448858	95 190,00
Счет от 15.12.2016 №240	Товарная накладная от 15.12.2016 №174 (подъемные столы на 68680,00 руб.)	27.12.2016 №1448859	68 680,00
Контракт от 23.12.2016 №Ф.2016.417412	Товарная накладная от 23.12.2016 №23216-003 (кровати функциональные, подъемник электрический на 305731,33 руб.)	28.12.2016 №1459460	305 731,33
Контракт от	Товарная накладная от 27.12.2016 №1663	28.12.2016 №1459526	279 867,68

27.12.2016 №Ф.2016.444280	(кухонное оборудование на 279867,68 руб.)		
Счет от 26.12.2016 №3466	Товарная накладная от 26.12.2016 №1036 (водонагреватели на 23836,00 руб.)	28.12.2016 №1459459	23 836,00
Счет от 20.12.2016 №160277	Товарная накладная от 20.12.2016 №160200 (облучатели на 76200,00 руб.)	28.12.2016 №1459454	76 200,00
Счет от 21.12.2016 №71	УПА от 21.12.2016 №52 (тумбы прикроватные на 22450,00 руб.)	28.12.2016 №1459456	22 450,00
ИТОГО			11 745 890,12

В период проверки в присутствии директора Учреждения фактические объемы выполненных работ по капитальному ремонту сопоставлены с актами выполненных работ, проверено наличие и соответствие оправдательным документам приобретенных объектов основных средств. Нарушений и замечаний не установлено.

Акт составлен в двух экземплярах на четырех листах.

Главный контролер-ревизор

Директор КГБУ СО
«Красноярский дом-интернат № 1»

 В.В. Шульцев

 Ю.Н. Гилев

Один экземпляр справки получен «30» августа 2018 г.  Ю.Н. Гилев