

А К Т

комплексной проверки финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного стационарного учреждения социального обслуживания Московской области «Куровской психоневрологический интернат», проведенной в период с 16.12.2014 по 26.12.2014 и с 15.01.2015 по 30.01.2015 комиссией Министерства социальной защиты населения Московской области под председательством заместителя начальника контрольно-ревизионного управления Сычёва С.А. и членами комиссии в составе: заместителя председателя - консультанта отдела контроля за целевым использованием бюджетных средств контрольно-ревизионного управления Галковского В.В., сотрудников того же управления: консультанта отдела контроля за целевым использованием бюджетных средств Крючковой И.И., консультанта отдела финансового контроля нестационарных учреждений Мурыгина А.И., консультанта отдела финансового контроля стационарных учреждений Яковлева С.Б., главного специалиста отдела финансового контроля нестационарных учреждений Грушко О.В., консультанта отдела бухгалтерского учета и отчетности управления бухгалтерского учета и отчетности Муранова А.С., заведующего отделом стационарного социального обслуживания, опеки и попечительства управления организации социального обслуживания населения и реабилитации инвалидов Дикаревой Т.В., консультанта того же отдела Симорот А.Н., заместителя начальника управления развития и материально-технического обеспечения структурных подразделений и подведомственных учреждений - заведующего отделом размещения заказов для государственных нужд Борзунова Е.Н., консультанта отдела организации ремонта того же управления Хлысталовой Е.И., главного специалиста того же отдела Карасика С.Ю., при участии специалистов Министерства здравоохранения Московской области: заместителя начальника управления лицензирования медицинской и фармацевтической деятельности - заведующего отделом лицензирования фармацевтической деятельности и деятельности по обороту наркотических средств и психотропных веществ Саловой Т.В., главного специалиста отдела лицензирования медицинской и фармацевтической деятельности того же управления Горбунова С.Н., ведущего специалиста отдела лицензирования фармацевтической деятельности и деятельности по обороту наркотических средств и психотропных веществ того же управления Черновой Н.В., заместителя главного врача по организационно-методической работе ГКУЗ МО «Центральная клиническая психиатрическая больница» Новицкого А.Е.

Основание: Удостоверение Министерства социальной защиты населения Московской области от 12 января 2015 г. № 12-394

Проверкой охвачен период деятельности Государственного бюджетного стационарного учреждения социального обслуживания Московской области

«Куровской психоневрологический интернат» (далее – Интернат) с 01.01.2013 по 31.12.2014.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Интерната в проверенном периоде являлись:

- директор – Лебедева Ольга Борисовна, в должности с 21 января 2003 года;

- главный бухгалтер – Курова Елена Анатольевна, в должности с 06 марта 1984 года.

Проверка проведена в соответствии с Административным регламентом исполнения государственной функции по осуществлению контроля и координации за деятельностью государственных бюджетных учреждений Московской области, находящихся в ведомственном подчинении Министерства социальной защиты населения Московской области (далее – Министерство), утвержденным распоряжением Министерства социальной защиты населения Московской области от 10.12.2008 № 41-р, и в полном объеме, предусмотренном планом комплексной проверки финансово-хозяйственной деятельности Интерната, утвержденным начальником контрольно-ревизионного управления Министерства социальной защиты населения Московской области 15.12.2014 года.

В результате проведенной проверки выявлено:

I. Выполнение государственного задания

Деятельность Интерната осуществлялась в соответствии с Уставом Интерната утвержденным приказом Министра социальной защиты населения Правительства Московской области от 14.12.2011 № 499, который соответствовал нормам и требованиям федерального законодательства и законодательства МО (приложение № 5).

Положения Устава согласованы с Министерством имущественных отношений Правительства Московской области 06.12.2011. Устав зарегистрирован в межрайонной ИФНС России №10 по Московской области за государственным регистрационным номером от 13.02.2012 № 2125034003070.

Недвижимое имущество Интерната размещалось на земельном участке общей площадью 14600 кв.м, кадастровая стоимость 7 884 000 рублей 00 коп., расположенном в г. Куровское Орехово-Зуевского района Московской области, не находящееся в собственности Московской области. В ходе проверки представлено Свидетельство на право собственности на землю, бессрочного (постоянного) пользования землей № 358 01.04.1993 выданного Администрацией Орехово-Зуевского района общей площадью 14,6 гектара. В настоящее время проводятся процедуры по передаче земли в собственность Московской области, документы находятся в Министерстве имущественных отношений Московской области.

Предметом и целью деятельности Интерната является выполнение работ, оказание услуг в целях обеспечения реализации, предусмотренных

законодательством Российской Федерации и московской области полномочий Министерства в сфере социальной защиты граждан пожилого возраста (мужчин – старше 60 лет, женщин – старше 55 лет) и инвалидов (I и II группы старше 18 лет), страдающих психическими хроническими заболеваниями, частично или полностью утративших способность к самообслуживанию и нуждающихся в постоянном постороннем уходе.

Для осуществления лицензионных видов деятельности в Интернате имелись лицензии:

- на осуществление медицинской деятельности от 03.09.2014 № ЛО-50-01-005703, выданной Министерством здравоохранения Московской области бессрочно;

- на эксплуатацию взрывопожарных производственных объектов от 31.01.2012 № ВП-02-013329, выданная Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору бессрочно;

- на право пользования недрами от 02.04.2014 МСК № 05299 ВЭ, выданная Департаментом по недропользованию по Центральному федеральному округу (Центрнедра) на срок до 01.05.2024;

- на осуществление фармацевтической деятельности лицензия отсутствует.

Интернат обеспечен нормативно-правовой документацией. В наличии имеется информационно-правовая компьютерная программа «Консультант», позволяющая своевременно обновлять нормативную правовую документацию по всем вопросам текущей деятельности.

Номенклатуры дел 2013 и 2014 годов утверждены директором Интерната и согласованы с архивными органами. Документы по правовому обеспечению деятельности Интерната учитывались в делопроизводстве согласно утвержденной номенклатуре дел.

Государственное задание на 2013 год утверждено Министерством 05.12.2012 в сумме –209 171,439 тыс. рублей и корректировалось два раза, 08.07.2013 –219 934,535 тыс. руб. и 25.11.2013 – 226 163,734 тыс. руб. в стоимостном выражении в сторону увеличения на 8,1%.

Государственное задание на 2014 год утверждено Министерством 26.12.2013 в сумме 191 310,316 тыс. руб. корректировалось два раза, 04.07.2014 – 259 608,183 тыс. руб. и 03.12.2014 – 265 656,073 тыс. руб. в стоимостном выражении в сторону увеличения на 38,86 %.

Плановая мощность Интерната на 2013 год установлена и утверждена приказом Министра социальной защиты населения Московской области от 28.12.2012 № 403 в натуральных показателях – 751 человек, государственным заданием установлено количество потребителей 710 человек или 259150 койко/дней (710 ч. x 365 д.).

Фактически обслужено:– 706 человек (среднесписочная) или 224112 койко/дня, что составляет 86,5 % от плана. Всего госуслугу в 2013 году получило 750 физических лиц (на 01.01.2013 числилось 704 человек, на 31.12.2013 – 716 человек, в 2013 году выбыло – 34 человек, прибыло – 46),

расчёт среднесписочной численности и список прибывших и выбывших граждан прилагаются (приложения №№ 6, 7).

Плановая мощность Интерната на 2014 год установлена и утверждена приказом Министра социальной защиты населения Московской области от 28.12.2012 № 403 в натуральных показателях – 751 человек, государственным заданием установлено количество потребителей 710 человек или 259150 койко/дней (710 ч. х 365 д.).

Фактически за 2014 было обслужено: – 710 человека (среднесписочная) или 225720 койко/дней, при норме 259150 койко/дней, что составляет 87,1 % от плана. Всего госуслугу в 2014 году получили 741 физическое лицо (на 01.01.2014 числилось 716 человек, на 01.01.2015 – 702 человек, выбыло в 2014 году – 39 человек, прибыло – 25), расчёт среднесписочной численности и список прибывших и выбывших граждан прилагаются (приложения № 8, 9).

Проверил: В.В. Галковский.

II. Организация финансово-хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственная деятельность Интерната в проверяемом периоде осуществлялась в соответствии с Уставом, Учетной политикой, распоряжениями Министерства и была направлена на эффективное использование бюджетных средств, соблюдение требований бюджетного законодательства, обеспечение сохранности материальных ценностей, соблюдение требований по ведению бухгалтерского учета, обеспечение достоверности и своевременности представления бухгалтерской отчетности..

Должностные инструкции работников бухгалтерии утверждены директором Интерната, и соответствовали задачам, возложенным на бухгалтерию по ведению бюджетного учета и осуществлению контроля за использованием материальных и денежных средств.

Для обеспечения Интерната нормативными и правовыми документами по финансово-хозяйственной деятельности применялась электронная версия программы «Консультант», имелся доступ к Интернету.

Бухгалтерия Интерната размещалась в отдельном оборудованном помещении, что позволяло обеспечивать сохранность оправдательных денежных документов. Делопроизводство бухгалтерии велось в соответствии с Инструкцией и утвержденной номенклатурой дел.

В Интернате порядок осуществления внутреннего контроля совершаемых финансово-хозяйственных операций определен в приложении №7 к Учетной политике. Мероприятия контроля проводились, акты проверок в наличии.

Проверил: В.В.Галковский.

III. Ревизия кассовых и банковских операций

При внезапной ревизии кассы, проведенной 16 декабря 2014 года, в наличии денежных средств не оказалось, что соответствовало данным учета по

кассовой книге на день проверки (ПКО № 272, РКО № 320). Наличие бланков строгой отчетности соответствовало данным учета. В наличии имелись акции, сертификаты акций на сумму 8730 рублей 00 копеек, принадлежащие проживающим, и сберегательные книжки проживающих в количестве 495 штук. Акт инвентаризации кассы и справка Орехово-Зуевского районного управления социальной защиты населения о количестве выданных Интернату БСУ прилагаются (приложения № 2,3).

В соответствии с требованиями Положения о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории РФ от 12.10.2011 №373-П, письма Минсоцзащиты от 20.03.2013 № 12-758 исх. в учреждении разработаны локальные акты, регламентирующие порядок ведения кассовых операций, мероприятия по обеспечению сохранности наличных денег при хранении и транспортировке.

Договор о полной материальной ответственности с бухгалтером по кассовым операциям заключен. С должностной инструкцией работник ознакомлен под роспись.

Кассир обеспечен штампами, содержащими реквизиты, подтверждающие проведение кассовых операций, и образцами подписей лиц, уполномоченных подписывать кассовые документы.

Дубликаты ключей от металлического ящика для хранения наличных денежных средств в опечатанном виде хранились у директора.

Внезапные ревизии кассы проводились.

Лимит остатка наличных денег установлен в размере 3000 рублей, в проверенном периоде не превышался.

Выплата заработной платы, пособий по временной нетрудоспособности, отпускных сумм сотрудникам Интерната производились путем перечислений на счета их банковских карт. Вновь поступившие сотрудники, а так же работающие из числа проживающих, заработную плату получали в кассе учреждения.

Доставка денежной наличности осуществлялась службой инкассации банка «Возрождение» в соответствии с договором.

Наличные денежные средства, поступившие из учреждения банка, плата за предоставленное гражданам стационарное социальное обслуживание оприходованы в полном объеме.

Фактов выдачи денег из кассы по распискам проверкой не установлено.

Ведение кассовых операций отвечало требованиям Положения о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории РФ от 12.10.2011 №373-П.

Проверкой состояния авансовой дисциплины установлено, что в учреждении определен круг лиц, имеющих право получать денежные средства под отчет, предельный размер подотчетных сумм, срок, на который денежные средства могут быть выданы под отчет. В проверенном периоде под отчет выдавались социальным работникам денежные средства недееспособных граждан для приобретения им промышленных товаров на основании протоколов Комиссии по расходованию денежных средств недееспособных

граждан. Расходы на служебные разъезды производились сотрудниками из личных средств, с последующим возмещением произведенных расходов путем перечисления на банковские карты на основании авансовых отчетов. Все произведенные расходы подтверждены оправдательными документами, нарушений не установлено.

Остатки денежных средств на лицевых счетах Интерната в Орехово-Зуевском отделе Управления исполнения бюджета Министерства финансов Московской области, указанные в выписках по состоянию на 16 декабря 2014 года, соответствовали данным бухгалтерского учета:

- лицевой счет № 21021340220, предназначенный для получения субсидий на иные цели, 520 185 рублей 29 копеек;

- лицевой счет № 20021340220 - 72 319 214 рублей 79 копеек, в том числе:
- субсидии на финансовое обеспечение выполнения Государственного задания - 15 583 598 рублей 58 копеек;

- средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности - 9 143 685 рублей 04 копеек;

- средства во временном распоряжении - 47 591 931 рублей 17 копеек, из них обеспечение контрактов - 3 333 406 рублей 50 копеек, денежные средства недееспособных проживающих - 44 258 524 рублей 67 копеек. Из указанной суммы средств недееспособных проживающих 3 828 011 рублей 94 копеек - не востребованные денежные средства 195 граждан, умерших в 1998-2014 годах. В акте ревизии финансово-хозяйственной деятельности от 04.04.2012 отмечалось наличие остатка не востребованных денежных средств 139 граждан, умерших в 1998-2011 годах на общую сумму 1411,4 тыс. рублей. В 2012 году администрацией Интерната направлены письма в адрес нотариуса Орехово-Зуевского нотариального округа (получен отказ в ведении наследственных дел), Московской областной Нотариальной Палаты (рекомендовано обратиться в Федеральное агентство по управлению государственным имуществом, которое должно принимать выморочное имущество), в Федеральное агентство по управлению государственным имуществом (ответ до настоящего времени не получен). Список умерших граждан, копии вышеназванных писем прилагаются (приложение №).

Все операции с безналичными денежными средствами, отраженные по учету и в выписках из лицевых счетов, идентичны и подтверждены платежными документами, удостоверяющими их законность и целесообразность. Не предъявленных проверке выписок из лицевых счетов не установлено. Фактов нецелевого расходования бюджетных средств не выявлено.

Проверкой полноты оплаты проживающими стационарного социального обслуживания установлено:

по состоянию на 01 января 2015 года списочная численность проживающих составила 702 чел., из них стационарное социальное обслуживание не оплачивают 22 человек:

- 6 чел. находятся на лечении в психиатрических больницах с 2007-2009гг. (Аргозов П.Г., Захаров В.Н., Крюков А.А., Куликов С.А., Алексеев Н.Г., Давыдкин С.Н.);

- 6 чел. несанкционированно отсутствуют (Большаков А.А. с 10.02.2009, Курьянова В.С. с 04.03.2008, Фокина А.И. с 08.09.2010, Полубояринов Д.И. с 24.09.2014, Воротнев Н.И. с 26.07.2014, Магамедов М.М. с 25.05.2009);

- 2 чел. находятся в местах лишения свободы (Трушин В.Н. с 2009г., Сорокина Е.В. с марта 2014г.);

- 7 чел. в домашнем отпуске (Артюхова И.И. с 13.02.2014, Баранов С.В. с 20.08.2014, Борисова О.В. с 15.01.2014, Смирнов А.Н. с 20.06.2014, Ушакова Т.Н. с 15.01.2014, Чернега А.П. с 23.01.2014, Родионов А.К. с 2014, Забатурин И.С. с 30.05.2014);

- 1 чел. - Лунин О.Н. - после возвращения из мест лишения свободы в мае 2013 года отказался подписывать Договор о стационарном социальном обслуживании. В ходе проверки подготовлено исковое заявление в суд.

Взимание платы за стационарное социальное обслуживание с проживающих производилось в соответствии с требованиями Положения о порядке и условиях предоставления стационарного социального обслуживания в государственной системе социальных служб Московской области, утвержденных постановлением Правительства Московской области от 27.06.2011 № 568/22.

Проверили: Крючкова И.И., Галковский В.В.

IV. Планирование потребности материальных и денежных средств, выполнение плана финансово- хозяйственной деятельности.

Основными источниками финансирования в проверенном периоде являлись средства областного бюджета, а также средства, полученные от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности.

Расходы Интерната в Плане финансово-хозяйственной деятельности на 2013 год планировались в соответствии с нормами, утвержденными постановлениями Правительства Московской области от 11.04.2008 № 274/11 и от 06.06.2012 № 27-Р, распоряжением Министерства социальной защиты населения Московской области от 15.12.2009 № 41-р.

План ФХД на 2013 год в первоначальном варианте утвержден в сумме 211 448,8 тыс. рублей. В течение года корректировался и утверждался 8 раз.

В окончательном варианте план утвержден 27.12.2013 в сумме 256 918,0 тыс. рублей (с увеличением против первоначального на 21,5 %). Увеличение произведено в связи с повышением заработной платы с мая и сентября 2013 года, выделением субсидии на иные цели. Кассовый расход за 2013 год составил 255 377,3 тыс. рублей или 99,4%.

Полученная в 2013 году субсидия на иные цели в сумме 27 620,3 тыс. рублей использована по целевому назначению: на приобретение основных средств (медицинских изделий, лифта, спасательного трапа для обеспечения безопасности маломобильных категорий граждан), проведение капитального

ремонта водозаборного узла и корпуса № 4, 3 этаж, на частичную оплату стоимости путевки в организации отдыха для детей сотрудников, расходы связанные с выплатой пособий по уходу за ребенком до достижения трехлетнего возраста работникам учреждения.

План ФХД на 2014 год в первоначальном варианте утвержден в сумме 195 888,6 тыс. рублей. На день проверки план ФХД корректировался 7 раз и утвержден в сумме 273 467,4 тыс.рублей (увеличение составило 39,6%).

Увеличение произошло в связи с увеличением субсидии на выполнение государственного задания. Кассовый расход по состоянию на 01.01.2015 составил 269 495,15тыс. рублей или 98,5%.

В 2014 году Интернату выделена субсидия на иные цели в сумме 584,66 тыс. рублей, в том числе:

- 4,66 тыс. руб. – на выплату пособий матерям, имеющим детей в возрасте до 3 – х лет;

- 60,0 тыс. руб. – на приобретение тахографов;

- 520,0 тыс. руб. – на установку счетчика тепловой энергии.

Кассовый расход составил 422,08 тыс. рублей. Остаток – 162,58 тыс. рублей (экономия от проведения аукциона на приобретение счетчика тепловой энергии).

Анализ расходования средств по Плану финансово-хозяйственной деятельности Интерната за 2013 год показал, что исполнение плана составило 99,4% и за 2014 год – 98,5 %. Подробный анализ эффективности расходования средств по плану финансово-хозяйственной деятельности прилагается (приложения №№ 10,11).

За 2013 год на счет Интерната за оказанные услуги поступило 58 090,37 тыс. рублей, в том числе: стационарное обслуживание – 48160,4 тыс. рублей (82,9%), социальные услуги - 9103,97 тыс. рублей (15,7%), от прочих услуг – 826,0 тыс. рублей (1,4%), в том числе реализация металлолома - 26,0 тыс. рублей и услуги ЖКХ – 800,0 тыс. рублей.

За 2014 год за оказанные услуги поступило доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности в сумме 60 294,0 тыс. рублей, в том числе: стационарное обслуживание – 48 237,9 тыс. рублей (80%), социальные услуги - 11 781,6 тыс. рублей (19,5%), доход от оказания услуг ЖКХ – 250,0 тыс. рублей (0,45%), от оказания услуг – 24,5 тыс. руб. (0,05%).

Расходование средств, полученных от граждан за оказанные платные социальные услуги в проверяемом периоде, производилось в соответствии с планом ФХД по целевому назначению и характеризуется следующими данными:

№ п/п	Наименование статьи бюджетной классификации	КОСГУ	Периоды			
			2013г.		2014г.	
			Кассовый расход (тыс. руб)	(%)	Кассовый расход, (тыс. руб)	(%)
1	Зарботная плата	211	6 882,3	12,3	13332,1	22,1

2	Начисления на оплату труда	213	1 972,2	3,5	4 026,7	6,7
3	Услуги связи	221	425,8	0,8	463,3	0,8
4	Транспортные услуги	222	208,6	0,4	53,0	0,1
5	Коммунальные услуги	223	8 861,0	14,7	2 323,2	3,85
6	Арендная плата					
7	Текущий ремонт	225				
8	Услуги по содержанию имущества (вывоз мусора, услуги СЭС, ремонт автомобиля, техобслуживание медтехники, поверка весов, ремонт оргтехники)	225	3 373,8	6,0	4 220,4	7,0
9	Прочие услуги (физическая охрана, курсы повышения квалификации, медосмотр сотрудников, аттестация рабочих мест, информационные услуги)	226	4 048,1	7,3	4 097,3	6,8
10	Прочие расходы (услуги нотариуса, страхование автотранспорта, госпошлина, приобретение сувениров)	290	839,1	1,5	4 047,0	6,7
11	Увеличение стоимости основных средств	310	1 085,4	1,9	3 824,8	6,3
12	Увеличение стоимости материальных запасов	340	2 807,1,4	50,4	2 346,8,3	38,8
	Итого:		55 767,7	100	59 856,1	100

Снижение расходов по статье «Коммунальные услуги» в 2014 году по сравнению с 2013 годом на 6537,8 тыс. рублей произошло за счет увеличения расходов по данной статье за счет субсидии бюджета на сумму 4475,50 тыс. рублей и проведением взаимозачета с МУП «Теплосеть» на сумму 2062,3 тыс. рублей. Объяснительная директора и главного бухгалтера Интерната прилагается (Приложение № 26).

Проверил: Галковский В.В.

V. Проверка вопросов оплаты труда и соблюден трудового законодательства

Заработная плата сотрудникам Интерната начислялась в соответствии с нормами Трудового кодекса Российской Федерации; Положением об оплате труда государственных учреждений социальной защиты населения Московской

области (Постановление Правительства Московской области от 09.07.2007 № 507/23 с изменениями и дополнениями); положением об оплате труда работников Государственного бюджетного стационарного учреждения социального обслуживания Московской области «Куровской психоневрологический интернат»; утвержденными в установленном порядке штатными расписаниями, приказами по учреждению, табелями учета рабочего времени и другими нормативными актами.

На 2013 год Интернату в рамках плана финансово-хозяйственной деятельности утверждены выплаты по статье 211 «Заработная плата» в объеме 117 809,0 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии на выполнение государственного задания в сумме 110 909,0 тыс. рублей и за счет предпринимательской деятельности в сумме 6 900 тыс. рублей. Кассовый расход по статье 211 «Заработная плата» составил 117 791,3 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии на выполнение государственного задания – 110 909,0 тыс. рублей и за счет предпринимательской деятельности – 6 882,3 тыс. рублей. Данные средства были направлены на выплаты, носящие обязательный характер (фонд оплаты труда в соответствии с утвержденным штатным расписанием с учетом замещения государственных отпусков, совмещений, оплату работы в выходные, праздничные дни, в ночное время) – 97912,4 тыс. и выплаты стимулирующего характера: премии и надбавки за сложность и напряженность на сумму 19878,9 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии на выполнение государственного задания – 12 996,6 тыс. рублей и за счет предпринимательской деятельности – 6882,3 тыс. рублей.

На 2014 год Интернату в рамках плана финансово-хозяйственной деятельности утверждены выплаты по статье 211 «Заработная плата» в объеме 142 594,4 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии на выполнение государственного задания в сумме 129 228,2 тыс. рублей и за счет предпринимательской деятельности в сумме 13 366,2 тыс. рублей. Кассовый расход за 2014 год по статье 211 «Заработная плата» составил 142 538,7 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии на выполнение государственного задания – 129 206,6 тыс. рублей. Данные средства были направлены на выплаты, носящие обязательный характер (фонд оплаты труда в соответствии с утвержденным штатным расписанием с учетом замещения государственных отпусков, совмещений, оплату работы в выходные, праздничные дни, в ночное время) – 113992,2 тыс. рублей за счет субсидии на выполнение государственного задания и выплаты стимулирующего характера: премии и надбавки за сложность и напряженность на сумму 28546,5 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии на выполнение государственного задания – 15214,4 тыс. рублей и за счет предпринимательской деятельности – 13332,1 тыс. рублей.

Выплаты стимулирующего характера за 2013 год составили 16,9 % от общего фонда заработной платы учреждения.

Выплаты стимулирующего характера за 2014 года составили 20,0 % от фонда заработной платы учреждения.

Выплаты премий и надбавок стимулирующего характера производились в соответствии с Положением о премировании работников Государственного

бюджетного стационарного учреждения социального обслуживания Московской области «Куровской психоневрологический интернат» на основании приказов директора Интерната. Выплаты премий и надбавок за сложность и напряженность директору, производились на основании приказов Министра социальной защиты населения Московской области.

В соответствии с приказами Министра социальной защиты населения Московской области директору Интерната была установлена надбавка за работу, направленную на развитие учреждения и исполнение обязанностей директора Орехово-Зуевского интерната. Сведения о заработной плате директора Интерната – приложение № к акту проверки.

Средняя месячная заработная плата работников Интерната в 2013 году составила 22014 рублей или 61,3 % от средней заработной платы по Московской области (35941 рублей), за 2014 год 25623,11 рубля, или 64,9 % от запланированной по Московской области (39462 рубля).

Заработная плата социальных работников Интерната по отношению к заработной плате в Московской области в соответствии с «дорожной картой» составила в 2013 году – 24249 рублей или 122,4 % от запланированной (19808,3 рублей), за 2014 год – 31272,0 рублей или 136,6 % от запланированной (22887,96 рублей).

Заработная плата среднего медицинского персонала Интерната по отношению к заработной плате в Московской области в соответствии с «дорожной картой» составила в 2013 году – 27812 рублей или 102,5 % от запланированной (27118,93 рублей), за 2014 год – 32751,0 рублей или 107,2 % от запланированной (30553,99 рубля).

Заработная плата медицинского персонала с высшим медицинским образованием Интерната по отношению к заработной плате в Московской области в соответствии с «дорожной картой» составила в 2013 году – 38242 рублей или 82,2 % от запланированной (46525,47 рублей), за 2014 год – 38167 рублей или 72,8 % от запланированной (52406,91 рублей).

На 01.01.2015 года в Интернате работало 464 физических лиц, из которых 25 внутренних совместителей, 6 внешних совместителей, 10 работников находились в отпуске по уходу за ребенком и 50 работников из числа проживающих.

С целью трудовой реабилитации и социальной адаптации обеспечиваемых интерната, по рекомендации лечащих врачей, с учетом состояния здоровья, их интересов и желаний, на основании индивидуальной программы реабилитации, на штатные должности (уборщик служебных помещений, санитарка – уборщица, швея) принято 50 проживающих в Интернате граждан, с которыми заключены трудовые договора (список работников из числа проживающих с указанием количества занимаемых ставок, размера среднего заработка – приложение № к акту проверки). С работниками из числа проживающих, заключались срочные трудовые договора сроком до двух месяцев и соответствовали форме и содержанию трудового договора определенному Трудовым кодексом Российской Федерации.

Штатным расписанием Интерната на 01.01.2013 года было утверждено 656,5 единиц. Количество занятых штатных единиц составило 430,75, физических лиц 452, из них 7 внешних совместителей (психолог на 0,5 ставки, ведущий юрист-консульт на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,75 ставки, акушерка на 0,5 ставки, врач-дерматовенеролог на 0,5 ставки, врач-хирург на 0,5 ставки), 10 работников находились в отпуске по уходу за ребенком, 50 работников из числа проживающих (40 работников на 0,25 ставки, 8 работников на 0,5 ставки, 2 работника на 1,0 ставку) и 32 работника внутренних совместителей (18 работников на 0,25 ставки, 5 работников на 0,5 ставки, 9 работников на 1,0 ставку).

Штатным расписанием Интерната на 01.05.2013 года было утверждено 656,5 единиц. Количество занятых штатных единиц составило 429,75, физических лиц 451, из них 8 внешних совместителей (ведущий юрист-консульт на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,75 ставки, юрист-консульт на 0,5 ставки, акушерка на 0,5 ставки, врач-дерматовенеролог на 0,5 ставки, врач-хирург на 0,5 ставки, врач-терапевт на 0,5 ставки), 10 работников находились в отпуске по уходу за ребенком, 51 работник из числа проживающих (40 работников на 0,25, ставки, 8 работников на 0,5 ставки, 2 работника на 1,0 ставку) и 35 работников внутренних совместителей (20 работников на 0,25 ставки, 5 работников на 0,5 ставки, 10 работников на 1,0 ставку).

Штатным расписанием Интерната на 01.09.2013 года было утверждено 656,5 единиц. Количество занятых штатных единиц составило 428,25, физических лиц 454, из них 8 внешних совместителей (ведущий юрист-консульт на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,75 ставки, юрист-консульт на 0,5 ставки, акушерка на 0,5 ставки, врач-дерматовенеролог на 0,5 ставки, врач-хирург на 0,5 ставки, врач-терапевт на 0,5 ставки), 12 работников находились в отпуске по уходу за ребенком, 52 работника из числа проживающих (41 работник на 0,25 ставки, 9 работников на 0,5 ставки, 2 работника на 1,0 ставку) и 28 работников внутренних совместителей (17 работников на 0,25 ставки, 4 работников на 0,5 ставки, 7 работников на 1,0 ставку).

Штатным расписанием Интерната на 01.01.2014 года было утверждено 656,5 единиц. Количество занятых штатных единиц составило 430,25, физических лиц 456, из них 8 внешних совместителей (ведущий юрист-консульт на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,75 ставки, юрист-консульт на 0,5 ставки, акушерка на 0,5 ставки, врач-дерматовенеролог на 0,5 ставки, врач-хирург на 0,5 ставки, врач-терапевт на 0,5 ставки), 10 работников находились в отпуске по уходу за ребенком, 51 работник из числа проживающих (40 работников на 0,25 ставки, 9 работников на 0,5 ставки, 2 работника на 1,0 ставку) и 26 работников внутренних совместителей (16 работников на 0,25 ставки, 3 работника на 0,5 ставки, 7 работников на 1,0 ставку).

Штатным расписанием Интерната на 01.05.2014 года было утверждено 656,5 единиц. Количество занятых штатных единиц составило 435,25,

физических лиц 458, из них 9 внешних совместителей (ведущий юрисконсульт на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,75 ставки, юрисконсульт на 0,5 ставки, акушерка на 0,5 ставки, врач-дерматовенеролог на 0,5 ставки, врач-хирург на 0,5 ставки, врач-терапевт на 0,5 ставки, инструктор производственного обучения рабочих массовых профессий на 0,5 ставки), 8 работников находились в отпуске по уходу за ребенком, 48 работников из числа проживающих (36 работников на 0,25 ставки, 10 работников на 0,5 ставки, 2 работника на 1,0 ставку) и 27 работников из числа внутренних совместителей (16 работников на 0,25 ставки, 3 работника на 0,5 ставки, 8 работников на 1,0 ставку).

Штатным расписанием Интерната на 01.01.2015 года было утверждено 656,5 единиц. Количество занятых штатных единиц составило 441, физических лиц 464, из них 6 внешних совместителей (акушерка на 0,5 ставки, ведущий юрисконсульт на 0,5 ставки, врач-психиатр на 0,75 ставки, врач-терапевт на 0,5 ставки, инструктор производственного обучения рабочих массовых профессий на 0,5 ставки, психолог на 0,5 ставки), 10 работников находились в отпуске по уходу за ребенком, 50 работников из числа проживающих (37 работников на 0,25 ставки, 11 работников на 0,5 ставки, 2 работника на 1,0 ставку) и 25 работников внутренних совместителей (14 работников на 0,25 ставки, 3 работника на 0,5 ставки, 8 работников на 1,0 ставку).

Численность и наименования должностей работников, включенных в штатные расписания для выполнения государственного задания по оказанию социальных услуг, соответствует нормативу численности работников стационарных учреждений социального обслуживания Московской области «Психоневрологический интернат», утвержденному распоряжением Министра социальной защиты населения Правительства Московской области от 19.07.2011 № 50-р.

Укомплектованность Интерната медицинским персоналом по отделениям и соответствие включенных в штатное расписание должностей нормативу содержания – приложение № к акту проверки.

При проверке трудовых книжек по состоянию на 28.01.2015 года в наличии находилось 454 штуки (трудовая книжка директора находится в Минсоцзащиты). Трудовая книжка Щедриной Г.К. была выдана по заявлению работника от 12.01.2015 года для оформления государственной пенсии. Одиннадцать трудовых книжек принадлежали сотрудникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до исполнения им возраста 3-х лет. Одна трудовая книжка принадлежала работнику, находящемуся в отпуске по беременности и родам. 50 книжек принадлежали работникам из числа проживающих.

Трудовые книжки работников Интерната сверены с книгой учета и движения трудовых книжек, их количество соответствовало числу работников.

Записи в трудовых книжках производились в соответствии с приказами о приеме на работу, переводе на другую должность, об увольнении.

Журнал учета и движения трудовых книжек ведется и хранится в сейфе.

Трудовые отношения администрации с сотрудниками Интерната регулировались коллективным договором. Коллективный договор со сроком действия три года был принят на общем собрании трудового коллектива 18 декабря 2013 года (протокол № 9 общего собрания трудового коллектива Интерната от 18.12.2013). В соответствии с требованиями ст. 50 Трудового кодекса Российской Федерации коллективный договор прошел уведомительную регистрацию в Администрации Орехово-Зуевского муниципального района Московской области 14.02.2014 года и зарегистрирован за № 5.

Отдельные положения коллективного договора требуют доработки.

Так, разделом 3 «Рабочее время и время отдыха» не предусмотрен перечень подразделений и должностей (профессий) работников, для кого вводится суммированный учет рабочего времени, а так же продолжительность учетного периода для подведения итогов суммированного учета рабочего времени.

Разделом 3 не определены виды дополнительных оплачиваемых отпусков и их продолжительность в зависимости от занимаемых должностей и условий труда.

Этим же разделом не предусмотрен для работников еженедельный непрерывный отдых продолжительностью 42 часа в соответствие со статьей 110 Трудового кодекса Российской Федерации.

В соответствии с лицензией № ЛО-50-01-005703 выданной Министерством здравоохранения Московской области 03.09.2014 на осуществление медицинской деятельности ГБУ СО МО Куровской ПНИ «при осуществлении доврачебной медицинской помощи по: акушерскому делу, диетологии, лабораторной диагностике, организации сестринского дела, сестринскому делу, стоматологии, физиотерапии». Лицензией не предусматривается осуществление медицинской деятельности при осуществлении доврачебной медицинской помощи по: лечебной физкультуре, медицинскому массажу, лечебному делу и отсутствует лицензия на осуществление фармацевтической деятельности.

Вместе с тем, штатным расписанием Интерната предусмотрено содержание должностей: инструктор по лечебной физкультуре, медицинская сестра по массажу, фельдшер и отделение «Аптека» (заведующий отделением, фармацевт, санитарка).

Все медицинские работники из числа среднего медицинского персонала и медицинские работники с высшим медицинским образованием имели действующие сертификаты на право заниматься медицинской деятельностью. Сертификаты медицинских работников соответствовали занимаемым должностям и лицензии на право заниматься медицинской деятельностью выданной Интернату.

В течение 2013 года было уволено 78 человек (по собственному желанию, в связи с истечением срока трудового договора, по инвалидности, в связи со смертью), принято на работу 82 человека.

За 2014 год было уволено 57 человек (по собственному желанию, в связи с истечением срока трудового договора, по инвалидности, в связи со смертью), принято на работу 66 человек.

Акт проверки отдельных вопросов оплаты труда прилагается (приложение № 28).

Проверил: Яковлев С.Б.

VI. Организация социально-бытового обслуживания проживающих

Утвержденная мощность учреждения на 2014 год – 751 человек, государственное задание – 710 человек.

За 2013 год фактический объем выполнения государственного задания составил 99,4 %.

За 2014г. фактический объем выполнения государственного задания составил 100 %.

Списочный состав граждан, проживающих в учреждении на 01.01.2015: 702 человека (мужчин – 406; женщин – 296). Из них: находятся на лечении в больницах – 8 человек, в отпуске – 36 человек, несанкционированно отсутствует – 7 человек (в связи, с чем администрация учреждения проводит розыскные мероприятия, а также незамедлительно обратилась с заявлением о розыске в МУ МВД России «Орехово-Зуевское» отдел полиции города Куровское), отбывает наказание в местах лишения свободы – 1 чел..

Из числа проживающих инвалидность имеют 702 человека, из них: 1 группу – 173 человека, 2 группу – 529 человек. Проживающих, признанных судом недееспособными – 369 человек. Нуждаются в признании недееспособными – 5 человек. Индивидуальная программа реабилитации (ИПР) имеется у 693 инвалидов. Не имеют ИПР – 9 человек: длительно отсутствуют – 4 чел., в больнице – 4 чел., отбывает наказание – 1 чел.

Трудовую рекомендацию имеют 205 проживающих. В 2013 году ИПР переоформлены 109 проживающим, в 2014 году – 103 проживающим.

Участников ВОВ и приравненных к ним категорий – 6 человек; инвалидов-колясочников – 32 человека.

Из числа проживающих склонны: к употреблению алкоголя – 60 человек, к административным правонарушениям – 40 человек, к суициду – 11 человек, к бродяжничеству – 53 человека. С нетрадиционной сексуальной ориентацией – 20 человек.

В учреждении проживают по постоянным путевкам – 633 человека, по временным – 69 человек.

Возрастная категория проживающих:

18-59 лет – 491 человек;

60-74 года – 174 человека;

75-79 лет – 21 человек;

80-89 лет – 16 человек.

За истекший период 2014 года в учреждение поступили 25 человек (20 мужчин, 5 женщин), выбыли в другой интернат 18 человек (12 мужчин, 6 женщин), умерло 20 человек (13 мужчин, 7 женщин). Основной причиной смерти явились острые заболевания сердечно-сосудистой системы, острые нарушения мозгового кровообращения, онкология.

Договора на стационарное социальное обслуживание заключены с 702 гражданами.

На стационарном социальном обслуживании в учреждении находятся 333 дееспособных граждан, из них 205 инвалидов согласно ИПР имеют рекомендации по трудовой и профессиональной реабилитации.

Организация ведения личных дел недееспособных проживающих

На 01.01.2015 в учреждении проживают 369 граждан, признанных в установленном законом порядке недееспособными.

Имеются личные дела недееспособных граждан в соответствии с требованиями постановления Правительства Российской Федерации от 17 ноября 2010 года № 927 «Об отдельных вопросах осуществления опеки и попечительства в отношении совершеннолетних недееспособных или не полностью дееспособных граждан» (далее – постановление). Ведение личных дел согласно п.13 постановления осуществляет специалист по социальной работе учреждения. Личное дело недееспособного храниться в виде отдельного раздела в одной папке с личным делом гражданина по стационарному социальному обслуживанию.

Личные дела проживающих, содержат путевку, выданную МСЗН МО на стационарное социальное обслуживание, Договор о предоставлении стационарного социального обслуживания и дополнительные соглашения к нему, опись документов, копии личных документов гражданина. Оригиналы документов гражданина хранятся у коменданта учреждения. Определен порядок их приема-передачи.

В учреждении ведется реестр недвижимого имущества, числящегося за недееспособными проживающими. Списки граждан прилагаются (Приложение № 4).

Специалистом по опеке и попечительству Орехово-Зуевского районного управления социальной защиты населения работа по разъяснению работникам учреждения правил ведения личных дел недееспособных граждан своевременно не проведена. Отдельные личные дела недееспособных лиц не имели актов передачи в учреждение из органов опеки и попечительства (территориального структурного подразделения по месту жительства недееспособного), так как сформированы работниками учреждения.

В ходе проверки даны разъяснения сотрудникам учреждения по порядку формирования и ведения личных дел недееспособных граждан.

Работникам учреждения рекомендовано совместно с управлениями социальной защиты населения организовать работу по своевременному

формированию органами опеки и попечительства (по месту жительства) личных дел граждан, которые признаются судом недееспособными во время пребывания в учреждении, в соответствии с требованиями действующего законодательства. Продолжить работу по осуществлению обязанностей опекуна в части сохранения недвижимого имущества недееспособных.

Взимание платы за оказанные стационарные и социальные услуги.

Плата за стационарные и социальные услуги взималась на основании «Положения о порядке и условиях предоставления стационарного социального обслуживания в государственной системе социальных служб Московской области», утвержденного постановлением Правительства Московской области от 27.06.2011 № 568/22.

Плата за стационарное обслуживание составляла 75% от пенсии проживающих в учреждении. Удержания с пенсии производились ежемесячно на основании заявлений проживающих в ГУ ПФРФ № 24 по Москве и Московской области г. Орехово-Зуево и перечислялись на лицевой счет учреждения, согласно списков, подписанных главным бухгалтером УПФ РФ и скрепленным печатью. Проведенной проверкой полноты перечислений причитающейся части пенсии проживающих за стационарное обслуживание за июнь, декабрь 2013 и июнь, сентябрь 2014 год установлено, что размер сумм, удержанных с пенсии проживающих в пользу Интерната, колебался от 3242,81 до 11496,11 рубля, в зависимости от размера пенсии, и составил в среднем 6240,57 рубля в месяц. Не удерживалась плата за стационарное обслуживание со следующих проживающих: Курьянова (Пехова) В.С. – несанкционированно отсутствует с 2009 года, Фокина А.И. – несанкционированно отсутствует с 2009 года; Трушин В.Н. - отбывает наказание в местах лишения свободы с 2009 года.

Плата за социальные услуги формировалась из расчета 75% от ежемесячных денежных выплат проживающим, но не могла превышать стоимости социальных услуг (в 2013 году – 10037,32 рублей, в 2014 году - 17651,26 рубля).

Дееспособные проживающие оплачивали социальные услуги лично в кассу Интерната с получением квитанций ф. 0504510 и составлением ведомостей в разрезе каждого проживающего, сдавшего денежные средства за социальные услуги. Итоговая сумма по ведомости приходовалась в кассу по приходному кассовому ордеру с последующей сдачей денежных средств за социальные услуги в кредитное учреждение для зачисления на лицевой счет Интерната.

Ежемесячная денежная выплата недееспособным, проживающим в Интернате, перечислялась ГУ ПФРФ № 24 на лицевой счет Интерната по КБК как «средства во временном распоряжении». На основании распоряжения о расходовании денежных средств недееспособных проживающих, выданного Орехово-Зуевским районным УСЗН плата за социальные услуги с

недееспособных проживающих взималась в размере 75% от ежемесячной денежной выплаты, но не более стоимости социальных услуг. Через Министерство финансов в Московской области, по заявке Интерната, уточнялся код доходов и денежные средства с изменением КБК поступали в распоряжение Интерната как «денежные средства полученные от предпринимательской или иной приносящей доход деятельности» для дальнейшего их расхода в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности.

Проверили: Дикарева Т.В., Симорот А.Н., Крючкова И.И., Галковский В.В.

**VII. Организация медицинского обслуживания обеспечиваемых.
Учет и хранение, обоснованность назначений наркотических средств,
психотропных веществ и дорогостоящих медицинских препаратов.
Соблюдение условий лицензионной деятельности.**

Организация медицинского обслуживания обеспечиваемых.

На основании приказа Министерства социальной защиты Московской области от 10.12.2014 г. № 18П – 382 заместителем главного врача ГБУЗ МО «ЦКПБ» А.Е. Новицким, заведующей 7 женским отделением ГБУЗ МО «ЦКПБ» А.Н. Ханнановой проведена проверка оказания психиатрической помощи в ГБСУ СО МО «Куровской психоневрологический интернат». В ходе проверки был проведен осмотр помещений ГБСУ СО МО «Куровской психоневрологический интернат» и медицинской документации на его проживающих, в присутствии заместителя директора по медицинской части Сумцова И.В.

ГБСУ СО МО «Куровской психоневрологический интернат» имеет лицензию № ЛО-50-01-005703 от 03.09.2014 г., на осуществление амбулаторно-поликлинической медицинской помощи, в том числе при осуществлении специализированной медицинской помощи по психиатрии.

Психоневрологический интернат расположен в г. Куровское, Орехово-Зуевского района, ул. Лесная, д. 24, огорожен забором. Мощность учреждения составляет 751 человек. Психоневрологический интернат предоставляет инвалидам проживание, питание, санитарно-гигиеническое, культурно-массовое, медицинское обслуживание, административно-бытовое обслуживание. На территории психоневрологического интерната расположено 5 жилых корпусов, где размещены проживающие, приемно-карантинное отделение для временной обсервации поступающих проживающих, клинко-диагностическая лаборатория, отделение с физиотерапевтическими кабинетами, тренажерным залом, спортивным залом, акушерским и стоматологическим кабинетами, автоклавной, дезкамерная, прачечная, две

столовые, административное здание, гараж. В каждом отделении имеется кабинет врача, старшей медицинской сестры, процедурный кабинет. На каждом этаже предусмотрен пост дежурной медицинской сестры. Работа с проживающими ведется социальными работниками в соответствии с ежемесячными планами. Специалисты проводят занятия с проживающими, направленные на формирование навыков бытового самообслуживания, трудовых навыков, культуры поведения. Под руководством инструкторов производственного обучения проживающие привлекаются к работе на территории учреждения. В рамках социально-культурной реабилитации проживающие вовлекаются в участие в художественной самодеятельности, уроки рукоделия. Данная работа отражена в фото и видеоотчетах, стендах с работами проживающих. При личной беседе жалоб на стационарное социальное обслуживание, медицинское обслуживание проживающие не предъявляли. Проживающие одеты опрятно, постельное белье чистое. Личные вещи хранятся в комнатах в платяных шкафах. В отделениях оборудованы комнаты отдыха с телевизорами, музыкальными центрами, настольными играми. Имеются буфетные комнаты с необходимым бытовым оборудованием. При обходе отделений средств физического сдерживания для наказания граждан не обнаружено.

Психиатрическую помощь в интернате оказывают 5 врачей-психиатров, из них 2 совместителя. Все врачи-психиатры имеют действующие сертификаты по специальности – «Психиатрия». Истории болезни заведены на всех проживающих, записи о результатах осмотра врачами специалистами производятся регулярно. Во время выборочного изучения историй болезни проживающих фактов необоснованного назначения лекарственных средств, не соответствующего заболеванию, а так же в качестве наказания не обнаружено. Лечение назначается с записью в истории болезни. Назначения лекарственных средств соответствуют рекомендациям Национального руководства «Психиатрия». В историях болезни проживающих имеются добровольные информированные согласия на лечение. Ежегодно всем проживающим проводится углубленный медицинский осмотр с участием врачей специалистов. В историях болезни недееспособных граждан имеется заключение врачебной комиссии о нуждаемости в судебном пересмотре вопроса дееспособности. В ординаторских врачей-психиатров имеется текст Закона РФ «О психиатрической помощи и гарантиях прав граждан при ее оказании». Налажено взаимодействие с ГБУЗ МО «Психиатрическая больница № 8». Существует преемственность между данной больницей и интернатом.

В ходе осмотра ГБУЗ СО МО «Куровской психоневрологический интернат» фактов нарушений Закона РФ «О психиатрической помощи и гарантиях прав граждан при ее оказании» не выявлено.

В ходе проверки администрации учреждения даны рекомендации по ведению историй болезни (расшифровка подписей всех медицинских работников делающих записи в историях болезни проживающих), ведению листа назначений лекарственных средств. Рекомендовано привести количество врачей-психиатров в соответствии с распоряжением Министерства социальной

защиты Московской области от 19.07.2011 г. № 50-р «Об утверждении примерных нормативов численности работников государственных учреждений социального обслуживания Московской области, подведомственных Министерству социальной защиты населения Московской области».

Справка о проверке организации оказания психиатрической помощи в Интернате прилагается (приложение № 16).

Проверили: Новицкий А.Е., Ханнанова А.Н.

Соблюдение условий лицензионной деятельности

ГБСУСО МО «Куровской психоневрологический интернат» предоставлены Министерством здравоохранения Московской области лицензия на осуществление медицинской деятельности:

№ ЛО-50-01-005703 от «03» сентября 2014 г. на следующие виды работ и услуг:

При осуществлении доврачебной медицинской помощи по:

акушерскому делу, диетологии, лабораторной диагностике, медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым), организации сестринского дела, сестринскому делу, стоматологии, физиотерапии.

При осуществлении первичной врачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: терапии

а) при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по:

общественному здоровью и организации здравоохранения. неврологии, стоматологии, терапии, ультразвуковой диагностике;

При осуществлении специализированной медицинской помощи по: психиатрии.

Лицензионные требования, предусмотренные:

Положением о лицензировании медицинской деятельности, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 16.04.2012 № 291 «О лицензировании медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»)

соблюдаются, нарушений не выявлено;

Положением о лицензировании фармацевтической деятельности, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 22.12.2011 № 1081 «О лицензировании фармацевтической деятельности»

соблюдаются, нарушений не выявлено.

Лицензиатом представлены:

-документы, подтверждающие наличие зданий, строений, сооружений и помещений, принадлежащих ему на праве собственности или на ином законном основании, необходимых для выполнения работ (услуг), которые составляют медицинскую и фармацевтическую деятельность

документы, подтверждающие наличие аптечного оборудования, медицинских изделий (оборудования, аппаратов, приборов, инструментов), принадлежащих ему на праве собственности или на ином законном основании необходимых для

выполнения заявленных работ (услуг) и зарегистрированных в установленном порядке;

-документы, подтверждающие наличие у руководителя структурного подразделения медицинской организации, осуществляющего медицинскую деятельность, высшего профессионального образования, послевузовского или дополнительного профессионального образования, предусмотренного квалификационными требованиями к специалистам с высшим и послевузовским медицинским образованием в сфере здравоохранения, и сертификата специалиста;

-документы, подтверждающие наличие у руководителя аптечной организации, деятельность которого непосредственно связана с приемом, хранением, отпуском, лекарственных средств, высшего фармацевтического образования, стажа работы по специальности не менее 3 лет, сертификата специалиста;

документы, подтверждающие заключение с работниками, осуществляющими медицинскую и фармацевтическую деятельность, трудовых договоров, оформление приказов о приеме на работу, внесение записей в трудовые книжки;

-штатное расписание, утверждающее структуру и штатную численность работников с соответствующим медицинским и фармацевтическим образованием.

Оформление документов соответствует требованиям, замечаний нет.

Санитарное состояние помещений и оборудования, используемых для осуществления медицинской и фармацевтической деятельности удовлетворительное, санитарно-эпидемиологическое заключение представлено, замечаний нет.

Лицензиатом соблюдаются условия хранения лекарственных препаратов для медицинского применения в подразделении - аптека и медицинских кабинетах. Лекарственные препараты с истекшим сроком годности, недоброкачественные и/или контрафактные лекарственные средства не выявлены.

Обеспечены условия хранения и контроль использования лекарственных препаратов, подлежащих предметно-количественному учету, в подразделении - аптека и медицинских кабинетах.

Лекарственные препараты, не подлежащие использованию в медицинских целях в соответствии с лицензионными требованиями, не выявлены.

Вместе с тем в ходе проверки установлено:

Не ведется деятельность по стоматологии доврачебной ввиду ротации кадров, при этом организовано оказание медицинской помощи по данному профилю в медицинских организациях г.Куровское;

Отмечается скученность пребывающих в интернате (на 1 койку в палате приходится менее 7 кв.м.);

Площадь отдельных процедурных кабинетов менее 12 кв.м.

Организация осуществляет хранение лекарственных препаратов для медицинского применения сроком, превышающим 30-дневный срок; отпуск

лекарственных препаратов для медицинского применения; и применение лекарственных препаратов.

Выводы:

В ходе проведения проверки нарушений лицензионных требований при осуществлении ГБУСО МО «Куровской психоневрологический интернат» медицинской деятельности не выявлено, вместе с тем отсутствует лицензия на фармацевтическую деятельность. Рекомендовано:

Завершить ротацию кадров по стоматологии и фармацевтической деятельности. Безотлагательно подать все необходимые документы на лицензирование фармацевтической деятельности в срок не позднее 30 января 2015 года. Справка проверки соблюдения лицензионных требований при осуществлении медицинской и фармацевтической деятельности прилагается (приложение № 18).

Проверили: Горбунов С.Н., Чернова Н.В.

VIII. Организация заключения договоров и размещения заказов для государственных нужд

Проверка проводилась методом выборочной проверки отдельных закупок. В анализе проверки применялись сведения Справка по закупкам (справка прилагается) для учреждения за 2014 год (далее Справка). Справка несёт в себе сведения по фактически проведённым процедурам, предоставленной сотрудником Учреждения экономистом Строгиной Натальей Владимировной (далее контрактный управляющий). Осуществление закупок по бюджетным средствам для нужд Учреждения организовано в 2014г. в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее 44-ФЗ).

Осуществление закупок за счет средств, полученных при осуществлении иной приносящей доход деятельности от физических лиц, юридических лиц, в том числе в рамках предусмотренных его учредительным документом основных видов деятельности для нужд Учреждения организовано в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Документы, распорядительные, регламентирующие закупочную деятельность представлены, а именно:

Приказ от 11 декабря 2013г. №245 «О создании контрактной службы без образования отдельного структурного подразделения»

Состав контрактной службы: Литвякова Э.В. – заместитель директора по безопасности, руководитель контрактной службы; Строгина Т.А. – экономист, работник контрактной службы; Данилова Н.В. – начальник отдела материально-технического снабжения. Документы о повышении квалификации, дипломы о высшем образовании предоставлены.

Приказ от 10 февраля 2014г. №61 «О создании единой комиссии по осуществлению закупок»

Положение о закупке товаров, работ, услуг. Положение прошито, пронумеровано, опечатано.

2014г.

По 44-ФЗ

Размещение заказов на поставку товаров, работ и услуг в учреждении осуществляется путем проведения открытых аукционов в электронной форме, закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) и закупкой товаров, работ и услуг без проведения торгов на сумму до 100 тыс. руб.

Анализ процедур (состоявшихся)				
Конкурентные процедуры				
Способ размещения заказа	Количество процедур	Сумма НМЦК	Сумма контрактов	Экономия %, руб.
Аукционы	50	62 006 022,05руб.	42 679 739,64 руб.	28,32%, 17 557 162,86 руб.
Итого	50	62 006 022,05руб.	42 679 739,64 руб.	28,32%, 17 557 162,86 руб.
Неконкурентные процедуры				
Единственный поставщик	32	952 528,01руб.		
- в т.ч. по п.1, 8 ч. 1 ст. 93	2	14 017 085,53руб.		
Итого	24	14 969 613,54руб.		

Общий 100% объем закупок в 2014г. составил 76 975 635,59руб. из них неконкурентных закупок 24,14% 14 969 613,54 руб., конкурентных закупок 75,86% 12 988 372,38 руб.

При анализе Поставщиков, сотрудничающих с Учреждением, был выявлен 31 поставщик на 85 процедур.

Экономия при проведении конкурентных процедур путем снижения НМЦК составляет 17 557 162,86руб или 28,32%.

Анализ указанных процедур в справке позволяет сделать вывод о том, что размещение заказов в Учреждения проводится в условиях конкурентности.

План-график на 2014г опубликован через Единую автоматизированную систему управления закупками Московской области (ЕАСУЗ.)

По состоянию на 27.01.2015 на сайте <http://zakupki.gov.ru> обнаружено 55 процедур в статусе «работа комиссии», а по факту работа комиссии завершена.

По объяснению контактного управляющего на сайте статус «работа комиссии» в настоящее время находится по причине незнания сотрудника о данном факторе, в ходе проверки сотрудником замечания устранены.

Согласно предоставленному, утвержденному плану закупок 2014г. соответствующему плану закупок в ЕАСУЗ, обнаружена процедура № 407, в которой неверно выбран способ определения поставщика по п.5 ч.1 ст.93. Заказчик не имел права выбрать данный пункт, при сверке Договора по данной процедуре «на оказание охранных услуг» №728-42/2014 в преамбуле договора указан способ определения поставщика по п.4 ч.1 ст.93 44-ФЗ. Данное несоответствие плана закупок и фактически заключенного договора в ходе проверки устранено контрактным управляющим.

Пор.	Наименование объекта закупки	Способ опр.	Объект закупки	Планир.	Стоимость, р	На сог.	Многог.	Статус процедуры
40 7	Оказание охранных услуг	Закупка у единственного поставщика	п. 5 ч. 1 ст. 93 - закупка объемом до 400 тысяч рублей	01.07.2014	65 204,48	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Контракт 00386853-14. Исполнение

Справочно п.5 ч.1 ст.93 44-ФЗ Осуществление закупки товара, работы или услуги государственным или муниципальным учреждением культуры, уставными целями деятельности которого являются сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия, а также иным государственным или муниципальным учреждением (зоопарк, планетарий, парк культуры и отдыха, заповедник, ботанический сад, национальный парк, природный парк, ландшафтный парк, театр, учреждение, осуществляющее концертную деятельность, телерадиовещательное учреждение, цирк, музей, дом культуры, дворец культуры, клуб, библиотека, архив), государственной или муниципальной образовательной организацией на сумму, не превышающую четырехсот тысяч рублей.(в ред. Федеральных законов от 28.12.2013 N 396-ФЗ, от 04.06.2014 N 140-ФЗ)

Проверена Аукционная документация процедуры № 0348200001614000013, а также Государственный контракт № ЭА-30/2014 от 03.07.2014г. «На поставку колбасных изделий», документация соответствует законодательству.

Государственный контракт №ЭА-30/2014 от 03.07.2014г. «На поставку колбасных изделий» расторгнут по соглашению сторон, без описания причины расторжения, по сведениям от контрактного управляющего договор расторгли на основании изменения потребности количества товара в связи с изменения количества проживающих в учреждении граждан (получателей социальных услуг).

В «Акте приемки» указано, что товары поставлены в полном объеме, а по факту контракт исполнен частично, также в «Акте приемки» не указана продукция: кол-во 1кг. «Сосиски сливочные высший сорт ГОСТ Р 52196-2011 (упаковка товара – вакуумная упаковка)» 192,46руб. Указано количество

поставленной продукции без цены, что не соответствует объективности и полноте сведений об исполнении контракта. При сверке товарных накладных и платежных поручений по Государственному контракту №ЭА-30/2014 от 03.07.2014г. «На поставку колбасных изделий» товар поставлен на сумму указанную в Соглашении о расторжении от 25 сентября 2014г. к Контракту №ЭА-30/2014 на 213 230,78руб. следовательно «Акт приемки» составлен неактуально контракту.

В ходе сверки в «Спецификации поставки товара» на соответствие с «Актом приемки» Государственного контракта №ЭА-30/2014 от 03.07.2014г. «На поставку колбасных изделий» указано четыре позиции, где позиция «Сосиски сливочные высший сорт ГОСТ Р 52196-2011 (упаковка товара – вакуумная упаковка)» указана дважды, в первой позиции 119кг. за 135руб. кг., во второй позиции 1кг. за 192,46руб. кг. При объяснении контрактного управляющего почему одна и та же продукция стоит на 57,46руб. дороже, получен ответ: данная цена в 192,46руб. за 1кг. продукции вышла при ценообразовании контракта путем проведения торгов, снижения НМЦК и равномерного распределения цены за ед. на количество товара, полученная сумма за ед. товара не делилась на целое число, поскольку на территории РФ не существует денежная единица менее 1 коп. Заказчиком принято решение вывести разницу стоимости в отдельную позицию.

Выборочно в общем случае проверена документация на обоснование НМЦК, обеспечение исполнения контрактов, при снижении НМЦК на 25 процентов антидемпинговые меры (обеспечение контракта выше в 1,5 раза). Документация соответствует законодательству.

Проверили: Борзунов Е.Н., Захаревич Ю.Б.

IX. Проверка других расходов

Расход денежных средств, выделенных на питание

В проверяемом периоде учет продуктов питания осуществлялся в соответствии с требованиями «Инструкции по документальному оформлению движения качественного и количественного состояния продуктов питания в стационарных учреждениях социального обслуживания населения Московской области», утвержденной приказом Председателя Комитета социальной защиты населения Московской области от 20.04.2001 года № 93.

Оприходование продуктов питания производилось на основании товарных накладных, на которых проставлялись соответствующие отметки. Операции по движению продуктов питания подтверждены первичными оправдательными документами. В проверяемом периоде данные о поступлении продуктов питания оформлялись в «Накопительных ведомостях по приходу продуктов питания». Накопительные ведомости оформлялись ежемесячно.

В ходе проверки проверена полнота оприходования поступивших продуктов питания. По состоянию на 18.12.2014 год на продовольственном складе Интерната проведена выборочная инвентаризация продуктов питания (18 наименований). Недостач, излишков и продуктов питания с просроченными сроками хранения не выявлено. Инвентаризационная ведомость прилагается.

При проверке склада выявлены продукты питания, принятые с нарушениями условий поставки, не соответствующие по качественным характеристикам, определенные спецификацией: окорочка куриные, шампиньоны резаные изготовленные по ТУ, должны были быть поставлены по ГОСТу, в соответствии с сертификатами представленными поставщиком.

Книги складского учета продуктов питания форма № М-17 учтены по делопроизводству.

Продовольственный склад оборудован охранной сигнализацией. Складские помещения под охрану сдаются. Хранение продовольствия организовано на стеллажах и поддонах. Скоропортящиеся продукты, мясо и рыба хранятся в холодильных камерах и морозильных ларях, которые находятся в исправном состоянии. Условия хранения продуктов питания соответствуют требованиям нормативных документов.

Доставка продуктов питания на продовольственный склад осуществлялась в соответствии с заключенными контрактами и договорами экспедиторами поставщиков.

При сопоставлении цен на продукты питания и цен по заключенным контрактам и договорам расхождений не выявлено.

Весы исправны, имеют свидетельство Госповерителя о своевременной их поверке.

Договора о полной индивидуальной материальной ответственности с материально-ответственными лицами заключены.

В проверяемом периоде в Интернате организовано пятиразовое питание, в соответствии с разработанным и утвержденным сезонным четырнадцатидневным меню (лето-осень, зима-весна).

Питание организовывалось в группах по следующим категориям: питание для граждан пожилого возраста и инвалидов (психоневрологических интернатов) (по диете ОС - основной стол, ОСП – основной стол протертый), диетическое питание граждан с заболеванием сахарным диабетом, диетическое питание граждан с заболеваниями желудочно-кишечного тракта.

Данные о расходе продуктов питания отражались в «Накопительных ведомостях по расходу продуктов питания», оформляемых ежемесячно с учетом категорий питающихся. Выдача продуктов питания со склада осуществлялась на основании накладных (требований), которые оформлялись в соответствии с меню-требованиями на выдачу продуктов питания.

Расход продуктов по данным накопительных ведомостей осуществлялся в соответствии с утвержденными нормами.

Анализ выполнения норм, утвержденных постановлением Правительства Московской области от 06.06.2012 г. № 27-П «Об утверждении норм

материального обеспечения граждан, находящихся на социальном обслуживании государственных учреждений, подведомственных Министерству социальной защиты населения МО» проводился. Выявлен перерасход воды минеральной в количестве 359 литров на общую сумму 4398 рублей 21 коп. и соли в количестве 20,15 кг. на сумму 231 рубль 81 коп. Общая сумма перерасхода денежных средств составила 4630 рублей 02 коп. Денежные средства внесены в кассу виновными лицами (ПКО № от 24.12.2014 года).

Контрольно-показательные варки пищи проводятся ежемесячно, акты имеются.

Суточные пробы промаркированы и хранятся в отдельном холодильнике.

Ассортимент блюд представлен карточками-раскладками.

Столовая интерната состоит из 2 пищеблоков. Пищеблок № 1 на 190 посадочных мест (закрит на ремонт). Дирекцией единого заказчика Министерства социальной защиты населения Московской области проведен открытый конкурс на право заключения государственного контракта на выполнение работ по проведению обследования технического состояния здания и разработке проектно-сметной документации на капитальный ремонт Интерната. В соответствии с протоколом рассмотрения и оценки заявок победителем признано ООО «Проектное ремонтно-строительное предприятие «Скан» предложившее цену контракта 1491324 рублей при Начальной (максимальной) цене контракта 1498818 рублей;

Пищеблок № 2 на 200 посадочных мест, питание производится в 2 смены, а также в буфетных и комнатах отделений в соответствии с утвержденным распорядком дня.

На день проверки 19 декабря 2014 года на довольствии состояло 668 человек. В обеденном зале, рассчитанном на 200 посадочных мест, питаются 352 человека в две смены: 1 корпус – 48 чел., 2 корпус-71 чел., 3 корпус-21 чел., 4 корпус-69 чел., 5 корпус – 73 чел., 6 корпус -70чел.; 316 человек принимают пищу в отделениях: 1 корпус -23 чел., 2 корпус -34 чел., 3 корпус-50 чел., 4 корпус-85 чел., 5 корпус – 54 чел., 6 корпус - 70чел. В интернате организовано пятиразовое питание. Средняя стоимость питания на день проверки (19.11.14) составляла 86 рублей 85 копеек. В учреждении разработано и используется четырнадцатидневное меню, составленное с учетом утвержденных норм для психоневрологических интернатов, утвержденного распоряжением Министерства социальной защиты населения Московской области № 27-р от 06.06.2012 года. Учитывая в анамнезе или впервые выявленный сахарный диабет 2 типа введено диабетическое питание 37 клиентам: (1 корпус-3 человека, 2 корпус- 9 человек, 3 корпус - 5 человек, 4 корпус- 5 человек, 5 корпус – 6 человек, 6 корпус - 8 чел.). При нарушениях глотательного рефлекса (невозможность глотания твердой пищи), аномальные развития, ДЦП введен протертый стол – 141 клиентов (1корпус -3 чел., 2 корпус- 3, 3 корпус -30, 4 корпус- 40, 5 корпус- 26, 6 корпус -39).

В соответствии со статьей 222 Трудового кодекса Российской Федерации организована бесплатная выдача молока работникам (7 человек), занятым на

работе с вредными условиями труда. Выдача производится в дни их фактической занятости.

В 2013 году размещение заказов на поставку продуктов питания для нужд ГБУСО МО «Куровской психоневрологический интернат» проводилось в соответствии с Федеральным Законом № 94-ФЗ от 21.07.1995 г. «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд».

В 2013 году запланировано:

- 48 аукционов (все состоялись), из них 15 аукционов на 2014 год;
- 49 запросов котировок (48 состоялось), из них 11 запросов котировок на 2014 год. Не состоялся запрос котировок №30 от 01.04.2014 г. на поставку картофеля свежего, т.к. не подано ни одной заявки, повторно закупка была проведена методом открытого аукциона в электронной форме.
- 4 договора поставки на общую сумму 115 840 рублей 00 копеек;
- 12 счетов – договоров на общую сумму 122 776 рублей 00 копеек, закупки проводились методом исследования рынка.

В 2014 году размещение заказов на поставку продуктов питания для нужд ГБУСО МО «Куровской психоневрологический интернат» проводилось в соответствии с:

1. Федеральным Законом №44-ФЗ от 05.04.2013 г «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»

В 2014 году запланировано 47 аукционов (все состоялись), из них 17 аукционов на 2015 год.

Вся документация о закупках, связанных с обеспечением питания была согласована в Министерстве потребительского рынка и услуг Московской области.

2. Федеральным законом №223-ФЗ от 18.07.2011 г. «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и утвержденным Министерством социальной защиты населения Московской области 20.03.2014 г. за №18Р-14 «Положение о закупке товаров, работ, услуг ГБУСО МО «Куровской психоневрологический интернат», опубликованным 28.03.2014 г. на Официальном сайте www.zakupki.gov.ru.

В 2014 году запланировано:

- 56 запросов котировок (все состоялись), из них 16 запросов котировок на 2015 год.
- 4 договора поставки на общую сумму 13 667 рублей 10 копеек.

В настоящее время, со стороны ООО АПК "ДиетЭкс", имеет место нарушение договорных обязательств (п.п. 1.3., 2.1., 2.2., 4.5., 5.1. Гражданско-правового договора № ЭА-39/2014 от 01.10.2014 года), а именно по заказу заказчика следующий товар был поставлен в неполном объеме:

Говядина 2137,39 кг., свинина 409,154 кг., сердце 400 кг., окорочка 30,915 кг.

Всего исполнено обязательств на сумму 822 123,18 рублей.

Не исполненных обязательств на сумму 747 902,82 рубля.

Цена Гражданско-правового договора составляет 1 570 026, 00 рублей.

Также Поставщик осуществил поставку товара - говядина замороженная блочная, свинина замороженная блочная, цыплята бройлерные замороженные не соответствующие спецификации Гражданско-правового договора № ЭА-39/2014 от 01.10.2014. Производство товара осуществлено не по ГОСТуР 52674-2006, а по ТУ.

В адрес ООО АПК "ДиетЭкс" были направлены претензии:

- № 648 от 12.11.2014 г. на сумму 39 861,74 рублей;
- № 674 от 19.11.2014 г. на сумму 157 002,60 рублей;
- № 726 от 08.12.2014 г. на сумму 35 780,06 рублей;

с требованием незамедлительно принять меры для надлежащего выполнения принятых на себя договорных обязательств и в соответствии с пунктами 8.2., 8.3. Гражданско-правового договора № ЭА-39/2014 от 01 октября 2014 года выплатить неустойку (пени, штрафа) общей суммой 232 644,40 рублей.

Ответа от "ДиетЭкс" не поступило. Штрафные санкции не оплачены.

В качестве обеспечения исполнения Гражданско-правовому договору ЭА-39/2014 от 01 октября 2014 года ООО АПК "ДиетЭкс" предоставил Безотзывную банковскую гарантию № 0009085 от 26.09.2014 года, выданную Открытым акционерным обществом "Объединенный Кредитный Банк" (Московский филиал ОАО "О.К. Банк") на сумму 506 640,00 руб. (Пятьсот шесть тысяч шестьсот сорок рублей 00 копеек).

На основании вышеизложенного Открытому акционерному обществу "Объединенный Кредитный Банк" (Московский филиал ОАО "О.К. Банк") подготовлены документы к направлению на оплату на сумму 196 864,34 рублей.

Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2013 год запланированы расходы на приобретение продуктов питания всего 25 403 695 рублей 23 копейки, в том числе за счет субсидий на выполнение государственного задания – 11640830 рублей 00 копеек, за счет средств от приносящей доход деятельности - 13762865 рублей 23 копейки, из расчета 710 человек *365 дн.*98 рублей 03 копейки.

Кассовые расходы за 2013 год на приобретение продуктов питания составили всего 25 403 574 рублей 62 копейки, в том числе за счет субсидий на выполнение государственного задания – 11 640 782 рублей 46 копеек, за счет средств от приносящей доход деятельности – 13 762 792 рублей 16 копеек.

На основании распоряжения Министерства социальной защиты населения Московской области от 18.02.2013 года № 7-р «О внесении изменений в распоряжение Министерства социальной защиты населения Московской области от 14.01.2013 № 2-р «Об утверждении стоимости стационарного обслуживания в государственных стационарных учреждениях социального обслуживания Московской области» питание в месяц на 1 человека 4 830 рублей 47 копеек, что составляет в день 161 рубль 02 копейки.

Фактическая стоимость питания по состоянию на 01.01.2014 составила по норме основного стола 105 рублей 78 копеек; по норме для граждан больных сахарным диабетом – 106 рублей 18 копеек, по норме для граждан больных с заболеваниями желудочно-кишечного тракта – 95 рублей 88 копеек.

Фактическое выполнение по койко-дням за 2013 год составило 224112 человеко-дней, при норме 259150.

Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2014 год запланированы расходы на приобретение продуктов питания всего 30 281 615 рублей 89 копеек, в том числе за счет субсидий на выполнение государственного задания – 18 386 348 рублей 30 копеек, за счет средств от приносящей доход деятельности – 11 895 267 рублей 59 копеек, из расчета 710 человек *365*116 рубля 85 копеек.

Кассовые расходы за 11 месяцев 2014 год на приобретение продуктов питания составили всего 25 621 341 рубля 33 копейки, в том числе за счет субсидий на выполнение государственного задания – 16 840 282 рубля 82 копейки, за счет средств от приносящей доход деятельности – 8 781 058 рублей 51 копейка.

На основании распоряжения Министерства социальной защиты населения Московской области от 26.12.2013 года № 97-р «Об утверждении стоимости стационарного обслуживания в государственных стационарных учреждениях социального обслуживания Московской области» питание в месяц на 1 человека 5 537 рублей 35 копеек, что составляет в день 184 рубля 58 копеек.

Фактическая стоимость питания по состоянию на 01.12.2014 составила по норме основного стола 104 рубля 89 копеек; по норме для граждан больных сахарным диабетом – 120 рублей 08 копеек; по норме для граждан больных с заболеваниями желудочно-кишечного тракта – 108 рублей 23 копейки (Остаток продуктов питания на складе по состоянию на 01.01.2013 г. – 879 101,09 руб., поступило за 11 месяцев – 22 532 598,23 руб., израсходовано за 11 месяцев 22 697 523,83 руб., остаток по состоянию на 01.12.2014 г. – 714 175,49 руб.).

Фактическое выполнение по койко-дням по состоянию на 30.11.2014 года составило 225 720 человеко-дней, при норме 237 140 (за 11 месяцев).

Акт проверки отдельных вопросов организации питания Интерната прилагается (приложение №32).

Проверил: Мурыгин А.И.

Расход денежных средств, выделенных на приобретение медикаментов

Согласно Плану финансово-хозяйственной деятельности Интерната на 2013 год на приобретение медикаментов, перевязочных средств и предметов медицинского назначения планировалось израсходовать 3557,3 тыс. рублей. Фактические расходы составили 3557,3 тыс. рублей, из которых 1414,5 тыс. рублей (39,8%) произведены за счет субсидии из бюджета Московской области и 2142,8 тыс. рублей - за счет средств, полученных от предпринимательской или иной приносящей доход деятельности. В денежном выражении норма расхода медикаментов на один койко-день в 2013 году составила 15,9 рублей, что соответствовало рекомендованной Министерством норме.

Согласно Плану финансово-хозяйственной деятельности Интерната на 2014 год на приобретение медикаментов, перевязочных средств и предметов

медицинского назначения планировалось израсходовать 3281,5 тыс. рублей. Фактические расходы составили 3281,5 тыс. рублей, из которых 1474,7 тыс. рублей (44,9%) произведены за счет субсидии из бюджета Московской области и 1806,8 тыс. рублей - за счет средств, полученных от предпринимательской или иной приносящей доход деятельности. В денежном выражении норма расхода медикаментов на один койко-день в 2014 году составила 14,5 рублей, при рекомендованной Министерством норме 25,07 рублей.

Аптека Интерната оборудована в соответствии с действующими требованиями. Сильнодействующие лекарственные препараты, лекарственные препараты, относящиеся к списку «А» (ядовитые) и спирт этиловый 95% хранились в металлических сейфах, которые опечатывались с помощью пластилиновой массы и металлической печати. Список лекарственных препаратов, подлежащих хранению в металлическом сейфе, на обратной стороне сейфовой двери имелся в наличии.

Поставка медикаментов, перевязочных средств и предметов медицинского назначения на 2014 год осуществлялась на основании договоров, заключаемых способами: закупка до 100 тыс. рублей – 26 договоров с 1-им поставщиком, на общую сумму 1 170,0 тыс. рублей, закупка методом запроса котировок- 14 договоров с 5-ю поставщиками на общую сумму-1453,8 тыс. рублей, закупка методом электронного аукциона- 1 договор на общую сумму- 657,7 тыс.рублей.

Все поступающие в Интернат медикаменты, перевязочные средства и предметы медицинского назначения приходовались по аналитическому учету на основании документов поставщиков.

Списание медикаментов осуществлялось на основании ежемесячных отчетов аптеки с приложением к ним первичных оправдательных документов (заявки, требования). Документы на списание медикаментов, подлежащих строгому предметно-количественному учету, а именно: дорогостоящие (по цене свыше 1000,0 рублей); сильнодействующие; относящиеся к списку «А»; спирт этиловый 95%; перевязочные средства – оформлялись в соответствии с требованиями приказа Минздрава от 02.08.1987 № 747 «Об утверждении Инструкции по учету медикаментов, перевязочных средств и предметов медицинского назначения в лечебно-профилактических учреждениях здравоохранения, состоящих на государственном бюджете» (далее – Приказ 747). Выборочной проверкой соответствия записей, показанных в отчетах аптеки за ноябрь 2014 года, записям в оборотной ведомости движения материальных ценностей по аптеке и требованиям на выдачу медикаментов из аптеки Интерната на медицинские посты за тот же период по отдельным наименованиям медицинских препаратов, подлежащих строгому предметно-количественному учету (спирт этиловый 95% концентрации, Азалептин 25 мг. № 50, Азалептин 100 мг, Циклодол 2 мг. № 50) расхождений не выявлено.

Выборочно проверены истории болезни проживающих в Интернате: Бурмистров В.В., Шарашкин А.В., Марайхин Б.И., Лобашев Г.П., Семёнов П.М., в части назначения им медицинских препаратов, подлежащих строгому предметно-количественному учету (сильнодействующие – Циклодол,

Азалептин (Клозастен) 100 мг.). Препараты выдавались строго по назначению врача.

Медикаменты отпускались из аптеки на медицинские посты в соответствии с потребностью, определенной п. 19 Приказа №747.

Имеющиеся аптечки укомплектованы в соответствии с прилагаемыми списками, просроченных медицинских препаратов в аптечках не выявлено. На медицинских постах заведены и велись Журналы: «Наблюдений за проживающими»; «Учета поступающих в Интернат»; «Консультаций проживающих врачами специалистами»; «Регистрации свиданий, посылок и бандеролей»; «Назначений нейролептиков и других лекарственных средств», а так же и другие, всего в количестве 40 наименований. Все Журналы прошнурованы, скреплены мастичной печатью Интерната и подписью заместителя директора по медицинской части. Страницы пронумерованы и их количество указано. Журналы зарегистрированы по номенклатуре.

По состоянию на 28 января 2015 года проведена выборочная инвентаризация медицинских препаратов, подлежащих строгому предметно-количественному учету, хранящихся в аптеке Интерната. Недостачи или излишков, а так же медикаментов с просроченным сроком годности не установлено. Обратная ведомость и инвентаризационная опись (сличительная ведомость) наличия медицинских препаратов в аптеке прилагается (приложение № 33).

Проверил: Галковский В.В.

Расход денежных средств, выделенных на приобретение мягкого и хозяйственного инвентаря

Для обеспечения Интерната мягким и хозяйственным инвентарём, были предусмотрены денежные средства. В 2013 году Планом финансово-хозяйственной деятельности было запланировано 12 610,7 тыс. рублей, в том числе: из бюджета Московской области – 331,9 тыс. рублей, кассовый расход составлял – 331,9 тыс. рублей; из средств по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 12 278,8 тыс. рублей, кассовый расход составлял – 12 172,7 тыс. рублей.

В 2014 году было предусмотрено 14 481,9 тыс. рублей, из которых: бюджет Московской области – 4 330,4 тыс. рублей, кассовый расход составлял – 4 308 тыс. рублей, внебюджетные средства Интерната – 10 151,5 тыс. рублей, кассовый расход составлял – 9 831,2 тыс. рублей.

По итогам 2013 года и 2014 года Интернатом не были освоены денежные средства от приносящей доход деятельности в сумме 106,1 тыс. рублей и 320,3 тыс. рублей соответственно. Образовавшаяся разница между запланированной суммой и кассовыми расходами не была своевременно внесена в План финансово-хозяйственной деятельности Интерната.

Согласно, приказа Министра социальной защиты населения Московской области от 28.12.2012 года, № 403 – плановая мощность

ГБСУСО МО «Куровской психоневрологический интернат» составляет семьсот пятьдесят одно койко-место. На момент проверки, в Интернате на стационарном обслуживании находилось семьсот два подопечных, что составляло 93,4% плановой мощности учреждения.

Проверкой организации учёта, условий хранения мягкого и хозяйственного инвентаря и обеспеченности по нормам снабжения было установлено следующее:

На основании нормативных документов в Интернате разработано «Положение об учётной политике». Был издан приказ « О положении по учётной политике для целей бухгалтерского учёта» от 07.04. 2010 года № 90-а.

В соответствии с Постановлением Министерства труда и социального развития РФ от 31.12.2002 года № 85, приложения № 2 к нему, с материально-ответственными лицами – заведующим материальным складом, заведующей прачечной, заведующей хозяйством, сестрами-хозяйками были заключены договора о полной индивидуальной материальной ответственности.

Учёт полученного со склада мягкого инвентаря и выдача его обеспечиваемым велся сёстрами-хозяйками в арматурных карточках. Арматурные карточки были заведены на всю списочную численность обеспечиваемых в Интернате. Арматурные карточки были зарегистрированы в книге-реестре, которая велась в бухгалтерии. Не во всех арматурных карточках была указана ростовка обеспечиваемых. Устранено в ходе проверки.

В книгах учёта материальных средств перенос с закончившейся книги произведен не верно, не указан номер книги, номер страницы с которой был сделан перенос данного вида имущества. Устранено в ходе проверки.

При записях в книгах учёта по приходу – расходу имущества не всегда указывались наименования документов, по которым были произведены операции. Устранено в ходе проверки.

Сверки данных учёта материально-ответственных лиц с данными учёта бухгалтерии проводились не своевременно.

При проверке наличия клеймения на предметах имущества по принадлежности к данному учреждению и датой выдачи в эксплуатацию, на отдельных предметах, вышеуказанные штампы были не читаемы. Устранено в ходе проверки.

Наличие запасов постельного белья позволяло обеспечить его еженедельную замену после проведения помывки.

Условия хранения мягкого инвентаря в кладовых отделений, у сестёр-хозяек, обеспечивали его сохранность.

Для смены нательного и постельного белья, одежды в кладовых сестёр-хозяек имелся обменный фонд в пределах действующих норм.

В здании, где размещались обеспечиваемые, были предусмотрены помещения для хранения мягкого и хозяйственного инвентаря, их площадь и оборудование обеспечивали раздельное хранения имущества. Стеллажные ярлыки на складах были оформлены. Помещения, которые использовались как склады, были оборудованы пожарной и охранной сигнализациями. У материально-ответственных должностных лиц имелись пломбираторы для

опломбирования помещений, где хранились материальные ценности. Приём и сдача помещений осуществлялась по «Книге учёта сдачи под охрану и вскрытия помещений объекта», которая находилась в организации, осуществляющей функции по охране объекта.

Учёт на материальном складе был заведён. Данные по приходу-расходу имущества учитывались в книгах учёта. Сверки данных учёта материально-ответственного лица с данными бухгалтерии проводились, но не в полном объёме (положено 4 раза в год, проводились 3 раза в год). По состоянию на 21 января 2015 года была проведена проверка наличия материальных средств, в складе Интерната. Данные фактического пересчёта соответствовали данным бухгалтерского учёта. Инвентаризационная ведомость снятия остатков прилагается. (Приложение № 20).

В бухгалтерии Интерната учёт материальных средств был организован. Отпуск мягкого и хозяйственного инвентаря осуществлялся по оформленным заявкам сестёр-хозяек, на основании которых выписывались требования - накладные. За проверенный период, в требованиях-накладных на выдачу имущества в эксплуатацию, росписи комиссии о произведенном клеймении вещей имелись. Данная комиссия была назначена приказом от 09.01.2013 года №49 – на 2013 год и приказом от 09.01.2014 года №21 – на 2014 год соответственно. Списание мягкого и хозяйственного инвентаря оформлялось комиссией по актам о списании мягкого и хозяйственного инвентаря по установленной форме. Комиссия была отдана приказом по Интернату от 09.01.2013 года № 45, и приказом от 09.01.2014 года №89. Ветошь, полученная при списании мягкого инвентаря, приходовалась.

Стирка мягкого инвентаря была организована в прачечной Интерната. Организация технологического процесса стирки белья исключает пересечение потоков чистого и грязного белья, помещения расположены последовательно друг за другом. За комнатой приемки, сортировки и хранения грязного белья располагался стиральный цех, затем гладильный цех и следующее - это помещение для хранения и выдачи чистого белья. Для сдачи грязного белья и выдачи чистого выписывался список белья. Приём грязного, стирка, комплектование и выдача чистого белья и спецодежды осуществляется по отделениям. Грязное бельё взвешивалось и сортировалось. Качество стирки белья удовлетворительное. Помещение прачечной требует проведение ремонта. Наличие технологического оборудования в прачечной и его техническое состояние не обеспечивало потребности Интерната в стирке белья. Отдельные виды агрегатов выслужили установленные сроки эксплуатации и требуют замены. Это следующее оборудование: стиральная машина – Л-50-121 (2003 год), центрифуга – ЛЦ-25 (2006 год), центрифуга – ЛЦ-10 (2001 год), гладильный пресс – КР-521 (2000 год), сушильный барабан – КП-306 (1991 год), сушильный барабан – КП-306 (1992 год), сушильная машина – КП-317М (2003 год).

Для проживающих в Интернате были установлены банные дни, в которые согласно графика помывки, один раз в неделю проводилась помывка со сменой обеспечиваемым нательного и постельного белья. По необходимости помывка

подопечных осуществлялась в душевых комнатах отделений. Помещение бани Интерната требует капитального ремонта, который не проводился с 1999 года. По состоянию на 15 января 2015 года необеспеченность предметами постельной группы - имущества находящегося в эксплуатации, на день проверки, составляло: одеяло шерстяное или синтетическое – 1%, одеяло полушерстяное – 29 %, покрывало – 16%, полотенце махровое банное – 3%, полотенце махровое ножное – 9%, наволочка подушечная верхняя – 3%, коврик прикроватный – 54 %. Сведения об обеспеченности мягким инвентарем прилагаются. (Приложение №21).

Приобретение мягкого и хозяйственного инвентаря в проверяемый период, производилось по государственным контрактам и договорам, за счёт финансирования из средств бюджета Московской области и из внебюджетных средств, по факту поставки материальных средств, согласно установленной документации (товарных накладных, счёт - фактур, актов приема-передачи). В 2013 году Интернатом было заключено девятнадцать государственных контрактов на общую сумму 5 410 396 рублей 53 копейки из них – шестнадцать, путём запроса котировок, три путём проведения аукциона в электронной форме. Было заключено четыреста договоров на общую сумму 7 094 265 рублей 11 копеек, все закупки по договорам производились в пределах лимита 100 тыс. рублей. В 2014 году было заключено сорок два государственных контракта на общую сумму 12 173 096 рублей 69 копеек из них - тридцать семь, путём запроса котировок и пять путём проведения аукциона в электронной форме. Было так же заключено сто восемьдесят договоров на общую сумму 1 966 135 рублей 55 копеек на основании федерального закона от 18.07.2011 года №223-ФЗ. Приобретённые материальные средства были оприходованы в полном объёме.

Акт проверки расходования денежных средств на мягкий и хозяйственный инвентарь прилагается (приложение №№22).

Проверил: О.В.Грушко.

Расход денежных средств, выделенных на содержание, эксплуатацию и текущий ремонт автомобильной техники

На балансе Интерната по состоянию на 16 декабря 2014 года числилось 11 единиц автотранспорта, в том числе: ГАЗ -31105 (износ 100%); ГАЗ – 2705 (износ 100%); ГАЗ – 2757 (износ 100%); ГАЗ – 32214 (износ 100%); ГАЗ – 3307 (износ 100%); ПАЗ - 32053 (износ 100%); Ford Transit (износ 43%), Ford Transit (износ 33%), Ford Focus (износ 47%), Lada Largus (износ 3%), погрузчик-экскаватор ТО – 49Е (100% износа) и дизельная электростанция ЭД-200-Т 400 на 200 кВт. Транспорт технически исправен, за исключением автомобиля ГАЗ - 32214, подготовлен пакет документов на списание с баланса.

Приказами директора Интерната автотранспорт закреплен за ответственными лицами, с которыми заключены договора о материальной ответственности.

Ответственность за организацию работ по обеспечению безопасности дорожного движения, безопасную эксплуатацию транспортных средств, за выдачу, заполнение, ведение учета выдачи путевых листов, ежемесячное проведение проверок показаний спидометров и снятия остатков бензина и дизтоплива в баках автотранспорта возложена на должностных лиц соответствующими приказами директора.

Выборочная проверка работы автотранспорта проведена за июль, декабрь 2014 года. Приказы о переходе на летние и зимние нормы расхода бензина издавались. Журнал учета движения путевых листов велся установленным порядком. Путевые листы выдавались водителям на один рабочий день. В путевых листах маршруты движения автотранспорта подтверждались подписями лиц, пользовавшихся автомобилями. Установленные базовые нормы расхода топлива и коэффициенты, повышающие базовую норму, соответствовали нормам расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте, утвержденным Распоряжением Министерства транспорта Российской Федерации от 14.03.2008 № АМ-23-р. Необоснованного списания ГСМ не выявлено.

Поступившие в проверенном периоде горюче-смазочные материалы, запасные части для автотранспорта оприходованы в полном объеме.

Списание дизельного топлива для работы дизельной электростанции, производилось в соответствии с Журналом учета работы.

Автомобильные шины, аккумуляторные батареи учитываются бухгалтерией на забалансовом счете 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных», но учет работы автошин аккумуляторных батарей начальником гаража не ведется (устранено в ходе проверки).

Проверила: Крючкова И.И.

Расход денежных средств, выделенных на ремонт зданий и сооружений

В период с 1 января 2013 года по 1 января 2015 года социальным учреждением были оплачены ремонтно-строительные работы на общую сумму 21 991 719,20 рублей (справка от 27 января 2015 г. № 56.11-06/18 прилагается).

2013 год.

Бюджет Московской области-21 991 719,20 рублей

1. Капитальный ремонт 3-его этажа корпуса №4 - Государственный контракт от 30 октября 2013 г. на сумму 15 010 722,92 руб. с ООО «Строительное управление №65»;

2. Капитальный ремонт водозаборного узла – Государственный контракт № ЭА -24/2013 от 11 июня 2013 года на сумму 6 980 996,28 руб.с ООО «ФинСтройСервис»

2014 год.

Средства из бюджета Московской области ГБУ СО МО «Куровской психоневрологический интернат» не выделялись, внебюджетные средства на нужды капитального и текущего ремонта не использовались.

Проверкой документов, сопровождающих проведение ремонтно-строительных работ, установлено, что сметы представлялись в министерство для проведения ведомственной экспертизы, утверждены в установленном порядке и укомплектованы комиссиями дефектными ведомостями и актами обследования объекта.

Качество строительных и отделочных материалов, кабельной продукции, а также санитарно-технического и электромонтажного оборудования, примененного при проведении ремонта, подтверждено соответствующими сертификатами соответствия и санитарно-эпидемиологическими заключениями.

Стоимость материалов и оборудования, включенных в акты о приемке выполненных работ по цене поставщиков, подтверждена счетами-фактурами и соответствующими товарно-транспортными накладными.

Проверкой документов, подтверждающих выполнение визуально неопределимых объемов работ, установлено, что акты освидетельствования скрытых работ в наличии и оформлены должным образом.

Общее качество выполненных ремонтно-строительных мероприятий удовлетворительное.

В присутствии заместителя директора социального учреждения Владимирова В. З. были проведены выборочные контрольные обмеры оплаченных объемов работ. В результате проведенных контрольных обмеров завышений не установлено (акт о результатах проведенных выборочных контрольных обмеров прилагается).

Справочно.

В период проведения проверки на территории учреждения силами 3-х человек от подрядной организации ООО «Ремес» проводились работы «по созданию безбарьерной среды» в трех сантехнических помещениях корпусов №1 и №2. В незавершенном состоянии находятся два крыльца с пандусами зданий клуба и приемно-карантинного отделения, пандус центрального входа здания главного корпуса.

Договорными обязательствами интернат с подрядной организацией не связан. Какая-либо документация, сопровождающая проведение работ, отсутствует.

Проверили: Хлысталова Е. И., Карасик С. Ю., Муранов А. С.

Х. Бухгалтерский учёт и отчетность

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось на основании Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, приказа Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета, для органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкция по его применению», приказа Минфина РФ от 15.12.2010 № 173н «Об утверждении форм учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти, органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и методических указаний по их применению», Учетной политики, утвержденной приказом директора Интерната от 09.01.2013 № 05.1.

Бухгалтерский учет в учреждении осуществляет отдел бухгалтерского учета и финансово-экономической деятельности с утвержденной штатной численностью 8 единиц. На момент проведения проверки укомплектован полностью. Все рабочие места оборудованы и обеспечены компьютерной техникой, средствами механизации и автоматизации бухгалтерского учета, программным продуктом, инструктивным материалом и бланками первичных учетных документов. Бюджетный учет велся по журнальной форме учета в условиях комплексной автоматизации бюджетного учета с использованием программного продукта «Парус».

Оправдательные документы, подтверждающие совершенные операции с материальными и денежными средствами, имелись в наличии и отражались в соответствующих Журналах операций. Итоги в Журналах операций выведены верно и соответствовали данным Главной книги. Остатки по счетам Главной книги соответствовали данным, отраженным в бухгалтерском балансе за 2013 год, представленном в Министерство.

Поступившие в Интернат в проверенном периоде материальные ценности оприходованы в полном объеме. Договора о полной материальной ответственности с материально-ответственными лицами заключены.

Сверки расчетов с кредиторами и дебиторами проводились, согласно данным актов сверок расхождений не установлено.

Учет доверенностей велся, незакрытых доверенностей нет.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проведена по состоянию на 01.11.2014. Недостач и излишков не выявлено. Результаты инвентаризации оформлены протоколом, инвентаризационными описями, актами выверки взаиморасчетов.

По состоянию на 01.01.2015 кредиторская задолженность по бюджетной деятельности составила 11 231 рублей 97 копеек за поставку газа; по

приносящей доход деятельности - 29 917 рублей 97 копеек (услуги интернета - 1300 рублей, услуги связи - 26 607 рублей 23 копеек, 2010 рублей 74 копеек). Дебиторская задолженность по бюджетной деятельности отсутствует; по приносящей доход деятельности составила: 617 642 рубля за оказанные МУП "Теплосеть" услуги по водо- и теплоснабжению, 158 830 рублей - по налогу на прибыль. Задолженность текущая, реальная к погашению.

Проверили: Крючкова И.И., Галковский В.В.

XI. Выполнение предложений по актам предыдущих ревизий и проверок

Предложения, внесенные в акт ревизии финансово-хозяйственной деятельности Интерната от 30.06.2014 года, проведенной ревизионной группой Орехово-Зуевского районного управления социальной защиты населения, выполнены полностью.

Сведения о выполнении предложений по акту ревизии представлены в установленный срок.

Заключительная часть

Государственное задание за 2013 год в натуральных показателях выполнено на 86,5 %, в стоимостном выражении - 99,4%, за 2014 года - 87,1%. в стоимостном выражении - 98,5%,

Требуют доработки отдельные положения Коллективного договора.

Работа по закупкам в 2014 году проводилась в условиях конкурентности, проводимые процедуры закупались в рамках законодательства, в целом Заказчик проводит закупки в соответствии с законом.

Не окончательно решен вопрос доукомплектования Интерната до штатной численности врачами-специалистами: психиатром, терапевтом.

Нуждается в обновлении мебели в жилых комнатах в корпусах № 2, № 3, № 4, № 6. Требуется решения вопрос об увеличении штатных единиц социальных работников (в настоящее время 1 на 180 чел.) и психолога (в настоящее время 1 на интернат) в отделении социальной реабилитации с целью улучшения качества индивидуальной работы с проживающими.

Не дооборудованы пандусами входы в 2 корпуса.

Не пронумерованы и не утверждены журналы регистрации поставщиков.

Документы об исполнении контракта вести таким образом, чтобы отражалась полнота и объективность сведений по исполнению контракта.

При расторжении контракта по соглашению сторон указывать причину расторжения документально.

В случае неравномерного распределения цены за ед. товара на общее количество товара при снижении НМЦК рекомендуется заказчику проводить

работу с поставщиком об уменьшении цены контракта до 10 процентов без уменьшения объема товара согласно законодательству.

Предложения:

1. Внести изменения в коллективный договор Интерната согласно замечаниям по тексту акта. Правилами внутреннего трудового распорядка предусмотреть введение суммированного учета рабочего времени для подразделений и должностей Интерната. Оформить перечень должностей работников имеющих право на ежегодные дополнительные оплачиваемые отпуска с определением продолжительности отпуска.

2. Оформить лицензию на осуществление медицинской деятельности при осуществлении доврачебной медицинской помощи по: лечебной физкультуре, медицинскому массажу, лечебному делу и лицензию на осуществление фармацевтической деятельности. В случае невозможности лицензирования данных видов медицинской деятельности привести в соответствие штатное расписание Интерната.

3. Обеспечить оплату стационарного социального обслуживания всеми гражданами, проживающими в Интернате.

4. Оформить заявку на истребование оборудования для прачечной, через управление МТО.

5. Принять меры по доведению натуральных норм питания в полном объеме.

6. Завершить ротацию кадров по стоматологии и фармацевтической деятельности. Безотлагательно подать все необходимые документы на лицензирование фармацевтической деятельности в срок не позднее 30 января 2015 года.

Сведения о выполнении предложений и устранении недостатков, по которым отдельные предложения не вносились, представить Министру социальной защиты населения Московской области (через КРУ) и начальнику Орехово-Зуевского районного УСЗН до 28 марта 2015 года.

Приложения:

1. Справка о выявленных проверкой нарушениях с денежными и материальными средствами, на 2-х листах.

2. Акт инвентаризации кассы, на 1-м листе.

3. Справка Орехово-Зуевского районного УСЗН о выдаче бланков строгой отчетности, на 1-м листе.

4. Реестр недвижимого имущества, числящегося за проживающими на 11 листах.

5. Список умерших недееспособных граждан и копии писем на 8 листах.

6. Список прибывших и выбывших граждан за 2014 год, на 3-х листах.

7. Список прибывших и выбывших граждан за 2013 год, на 3-х листах.

8. Анализ эффективности расходования средств в 2013 году, на 2-х листах.

9. Анализ эффективности расходования средств в 2014 году, на 2-х листах.
10. Сведения о заработной плате директора Интерната, на 4-х листах.
11. Сведения о численности и средней заработной плате сотрудников Интерната по категориям работников, на 1-м листе.
12. Список работников из числа проживающих с указанием количества занимаемых ставок, размера среднего заработка, на 2-х листах.
13. Укомплектованность Интерната медицинским персоналом по отделениям и соответствие включенных в штатное расписание должностей нормативу содержания, на 9-ти листах.
14. Акт проверки отдельных вопросов оплаты труда, на 7-ми листах.
15. Справка о проверке организации психиатрической помощи в Интернате, на 1-ом листе.
16. Справка проверки соблюдения лицензионных требований при осуществлении медицинской и фармацевтической деятельности, на 2-х листах.
17. Справка о проверке порядка организации закупок и заключения договоров на поставки товаров, на 3-х листах.
18. Акт проверки отдельных вопросов организации питания, на 9-ти листах.
19. Оборотная ведомость и инвентаризационная опись (сличительная ведомость) наличия медицинских препаратов в аптеке, на 2-х листах.
20. Инвентаризационная ведомость снятия остатков на складе мягкого инвентаря, на 3-х листах.
21. Сведения об обеспеченности мягким инвентарем, на 1-м листе.
22. Акт проверки расходования денежных средств на мягкий и хозяйственный инвентарь, на 5-ти листах.
23. Сведения о наличии автотранспорта, его техническом состоянии и списании ГСМ, на 1-м листе.
24. Акт о результатах проведенных выборочных контрольных обмеров на 1-м листе.
25. Справка о проверке ремонтно-строительных работ, на 2-х листах.
26. Объяснительная директора Интерната на 1-ом листе

Консультант отдела КРУ МСЗН МО

В.В.Галковский

Директор Куровского ПНИ

О.Б. Лебедева

Главный бухгалтер Интерната

Е.А. Курова

«30» января 2015 года

Акт отпечатан в 3-х экземплярах.
Один экземпляр акта получила.

Директор Куровского ПНИ

30» января 2015 года



О.Б. Лебедева