



Департамент социальной защиты
Воронежской области

П Р И К А З

16.08.2019г.

№ 2772/бз

Воронеж

**О проведении тематической проверки
исполнения бюджетного законодательства при реализации
государственной программы Воронежской области «Доступная среда»**

В соответствии с планом работы контрольно-ревизионного отдела департамента социальной защиты Воронежской области (далее – департамент) на 3 квартал 2019 года, утвержденным руководителем департамента

п р и к а з ы в а ю:

1. Провести проверку в отношении бюджетных учреждений Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат», «Оробинский психоневрологический интернат» и автономного учреждения Воронежской области «Воронежский областной центр социальной реабилитации ветеранов и инвалидов боевых действий».

2. Назначить лицами, уполномоченными на проведение проверки, начальника контрольно-ревизионного отдела департамента Дурову И.А. и ведущих консультантов Бокову О.Н., Никулину И.В., Коробова Д.С.

3. Установить, что целью настоящей проверки является проверка исполнения бюджетного законодательства при реализации государственной программы Воронежской области «Доступная среда» (далее – программа).

4. Предметом настоящей проверки является соблюдение требований нормативных правовых актов при расходовании средств на реализацию мероприятия, источником финансового обеспечения которого является

областной бюджет и субсидия федерального бюджета на реализацию программы.

5. Задачей настоящей проверки является проверка целевого расходования финансовых средств, выделенных на приобретение оборудования и проведение ремонтных работ в рамках реализации мероприятий программы.

6. Казенному учреждению Воронежской области «Центр обеспечения деятельности учреждений социальной защиты Воронежской области» (Байдаков) оказать информационно-методическую и практическую помощь при проведении настоящей проверки.

7. Бюджетным учреждениям Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат» (Жигайлов), «Оробинский психоневрологический интернат» (Бунеев) и автономному учреждению Воронежской области «Воронежский областной центр социальной реабилитации ветеранов и инвалидов боевых действий» (Иванова) оказать содействие в проведении тематической проверки:

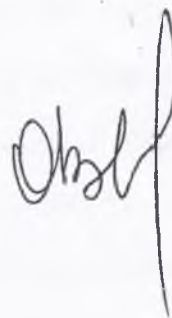
7.1. Предоставить помещение для проведения проверки.

7.2. Предоставить необходимые для проверки документы.

8. Срок проведения проверки: с 19 августа 2019 года по 30 августа 2019 года.

9. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Руководитель департамента



О.В. Сергеева

Акт № 48

тематической проверки исполнения бюджетного законодательства при реализации государственной программы Воронежской области «Доступная среда» бюджетным учреждением Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат»

«29» августа 2019 года

г. Воронеж

Основание для проведения проверки: план работы контрольно-ревизионного отдела департамента социальной защиты Воронежской области на 3 квартал 2019 года, приказ департамента социальной защиты Воронежской области (далее – департамент) о проведении тематической проверки от 16.08.2019 № 2772/ОД, программа проверки, утвержденная руководителем департамента социальной защиты Воронежской области Сергеевой О.В.

Проверяемая организация: бюджетное учреждение Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат».

Проверяемый период деятельности: с 01.01.2018 по 31.12.2018.

Сроки проведения проверки: 19.08.2019 - 30.08.2019.

Проверка проведена: ведущими консультантами контрольно-ревизионного отдела департамента Никулиной И.В., Боковой О.Н. и Коробовым Д.С., ведущим инженером отдела технической эксплуатации зданий, сооружений и хозяйственного обеспечения казенного учреждения Воронежской области «Центр обеспечения деятельности учреждений социальной защиты Воронежской области» Сахаровым А.В.

Краткая информация о проверяемом учреждении:

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом департамента труда и социального развития Воронежской области от 27.09.2011 № 2283/ОД и согласованного приказом департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области от 26.08.2011 года № 1489.

Юридический адрес: 396460, Воронежская область, Верхнемамонский район, с. Верхний Мамон, пер. Центральный, д. 2.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность в проверяемом периоде являлись:

- с правом первой подписи: директор - Жигайлов Владимир Семенович, в должности с 08.10.2015;

- с правом второй подписи: главный бухгалтер - Левшакова Вера Павловна, в должности с 01.11.2016.

В соответствии с приказом департамента от 28.04.2018 № 857/ОД «О реализации мероприятий по адаптации зданий учреждений социальной защиты населения и прилегающих к ним территорий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения с учетом их особых потребностей подпрограммы «Обеспечение условий доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других

маломобильных групп населения» государственной программы Воронежской области «Доступная среда» в 2018 году учреждению выделены на реализацию мероприятий программы средства областного бюджета на текущий ремонт здания – 817 000,00 руб.

Между департаментом и учреждением заключено соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели на реализацию мероприятий государственной программы Воронежской области «Доступная среда» «Адаптация зданий учреждений социальной защиты населения и прилегающим к ним территорий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения с учетом их особых потребностей» от 19.06.2018 № 165 на сумму 817 000,00 руб.

Для реализации мероприятий по использованию субсидии учреждением заключен договор путем проведения аукциона в электронной форме с соблюдением требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 10.10.2018 № Ф.2018.481424 на сумму 641 830,00 руб. на выполнение работ по адаптации путей движения внутри здания, туалетной и душевой комнат жилого корпуса в с. Верхний Мамон с ООО «ПРОГРЕСС».

Срок выполнения работ с момента заключения договора в течение 35 календарных дней в соответствии с календарным планом производства работ.

К вышеуказанному договору прилагаются локальный сметный расчет, календарный план на выполнение работ, дефектная ведомость, акты приемки выполненных работ, справка о стоимости выполненных работ и затрат, акты освидетельствования скрытых работ.

К соглашению между департаментом и учреждением от 19.06.2018 № 165 заключено дополнительное соглашение от 14.11.2018 № 213, в которое внесены изменения в части предоставлении размера субсидии на реализацию мероприятий государственной программы в сумме 661 283,60 руб.

Уведомление об изменении бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств от 15.11.2018 № 18711.

На изменение условий настоящего договора в части цены контракта имеется дополнительное соглашение к вышеуказанному договору от 15.11.2018 № 1.

В соответствии с условиями договора оплата в сумме 661 283,60 руб. произведена учреждением в течение 15 рабочих дней с даты подписания акта о приемке выполненных работ за полностью выполненные работы.

В целях осуществления контроля за соответствием актов выполненных работ, произведены выборочные обмеры на выполнение работ в рамках вышеуказанных договоров.

Согласно произведенным замерам и визуальному осмотру, работы по договорам выполнены в полном объеме, качественно, в соответствии с утвержденной сметой. Результаты контрольных мероприятий оформлены актом контрольного промера от 21.08.2019 (акт в приложении № 1).

Поступление и расходование средств областного бюджета выделенных на реализацию мероприятий программы, отражены в бухгалтерском учете в соответствии с действующим законодательством.

Таким образом, средства областного бюджета, выделенные на проведение ремонтных работ, израсходованы учреждением в рамках реализации государственной программы Воронежской области «Доступная среда» в 2018 году.

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности на 01.01.2019 представлен в департамент социальной защиты Воронежской области в соответствии с утвержденной формой в установленный срок.

В нарушении п. 5.11 приказа департамента от 28.04.2018 № 857/ОД отчет о выполнении соглашения и расходования выделенной субсидии на иные цели за 2018 год учреждением не сформирован, в департамент не представлен.

Акт составлен в 2-х экземплярах на 3 листах.

Ведущий консультант контрольно-
ревизионного отдела департамента
социальной защиты Воронежской области
_____ И.В. Никулина

Директор БУ ВО
«Верхнемамонский
психоневрологический интернат»
_____ В.С. Жигайлов

Ведущий консультант контрольно-
ревизионного отдела департамента
социальной защиты Воронежской области
_____ Д.С. Коробов

Главный бухгалтер БУ ВО
«Верхнемамонский
психоневрологический интернат»
_____ В.П. Левшакова

Ведущий консультант контрольно-
ревизионного отдела департамента
социальной защиты Воронежской
области
_____ О.Н. Бокова

Один экземпляр Акта получен 19.09.19 / Жигайлов ФИО

Согласовано
Начальник контрольно-ревизионного
отдела департамента социальной
защиты Воронежской области


И.А. Дурова

« 16 » августа 2019 г.

Утверждаю
Руководитель департамента
социальной защиты
Воронежской области


О.В. Сергеева

« » 2019 г.

ПРОГРАММА

проведения тематической проверки исполнения бюджетного законодательства при реализации
государственной программы Воронежской области «Доступная среда»

№ п/п	Наименование мероприятий	Ответственный исполнитель	Проверяемый период
1	2	3	4
1	Целевое использование бюджетных средств в ходе реализации государственной программы Воронежской области «Доступная среда»	Никулина И.В. Коробов Д.С. Бокова О.Н.	01.01.2018 - 31.12.2018
1.1	Наличие соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели из областного и федерального бюджетов на реализацию программы «Доступная среда». Соблюдение сроков заключения соглашения на предоставление субсидий на иные цели в соответствии с бюджетным законодательством		
1.2	Проверка соответствия объемов финансирования предусмотренного соглашением на предоставление субсидий на иные цели объему финансирования, утвержденного приказами департамента социальной защиты Воронежской области		
1.3	Наличие проектно-сметной документации и договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг. Соответствие проектно-сметной документации фактически выполненным работам		
1.4	Проверка наличия просроченной кредиторской задолженности по оплате поставок оборудования и проведения ремонтных работ в рамках заключенных договоров		
1.5	Проверка соблюдения сроков (3 рабочих дня) предоставления разрядок в отдел бюджетного учета и сводной отчетности департамента на перечисление субсидии на иные цели бюджетным и автономному учреждениям		
1.6	Проверка достоверности и правильности отражения в бухгалтерском учете, правильности отражения в учете бюджетных средств в ходе реализации государственной программы Воронежской области «Доступная среда»		

1.7	Проверка своевременного направления финансовой отчетности по утвержденным формам и установленным срокам сдачи отчетности в отдел бюджетного учета и сводной отчетности департамента		
-----	---	--	--

Ведущий консультант КРО

И.В. Никулина

Ведущий консультант КРО

О.Н. Бокова

Ведущий консультант КРО»

Д.С. Коробов

АКТ
контрольного промера
в БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат»

пер. Центральный 2

21 августа 2019

Комиссия в составе ведущего консультанта департамента социальной защиты Воронежской области Коробовым Д.С., ведущего инженера отдела технической эксплуатации зданий, сооружений и хозяйственного обеспечения КУВО «ЦОДУСЗ» Сахаровым А.В. и директора БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» Жигайлова В.С., провела выборочные обмеры по ремонтно-строительным работам по контракту от 10.10.2018 № Ф.2018.481424 «на выполнение работ по адаптации путей движения внутри здания, туалетной и душевой комнат жилого корпуса в с. Верхний Мамон БУВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» на сумму 661283,60 руб.

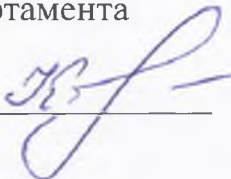
№ по смете	Виды работ	Ед.изм.	Количество		Отклонения
			По смете	Фактически	
14	Устройство покрытий на растворе из сухой смеси с приготовлением раствора в построечных условиях из плиток: рельефных глазурованных керамических для полов многоцветных (противоскользящих)	м2	26,28	26,28	-
15	Гладкая облицовка стен, столбов, пилястр и откосов (без карнизных, плинтусных и угловых плиток) без установки плиток туалетного гарнитура на цементном растворе по кирпичу и бетону	м2	42,75	42,75	-
16	Окрашивание вододисперсионными составами поверхностей стен, ранее окрашенных: вододисперсионной краской, с расчисткой старой краски более 35%	м2	29,56	29,56	-
17	Окрашивание вододисперсионными составами поверхностей потолков, ранее окрашенных: вододисперсионной краской, с расчисткой старой краски более 35%	м2	31,68	31,68	-
22	Светильник потолочный или настенный с креплением винтами или болтами для помещений: с нормальными условиями среды, одноламповый	шт	6	6	-
24	Прокладка внутренних трубопроводов канализации из полипропиленовых труб диаметром: 110 мм	м.п.	35	35	-

27	Прокладка трубопроводов водоснабжения из напорных полиэтиленовых труб наружным диаметром: 32 мм	м.п.	5	5	-
29	Прокладка трубопроводов водоснабжения из напорных полиэтиленовых труб наружным диаметром: 20 мм	м.п.	66	66	-
37	Комплект с тропическим душем (смеситель, душевая лейка, верхний душ, шланг для душа, с держателем душа, с изливом, с креплением)	шт	6	6	-
39	Держатель трости и костылей нержавеющая сталь	шт	2	2	-
41	Мнемосхема	шт	1	1	-
42	Табличка	шт	4	4	-
45	Поручень настенный горизонтальный, L=900мм	шт	6	6	-
46	Поручень настенный вертикальный, L=600мм	шт	12	12	-
47	Установка блоков из ПВХ в наружных и внутренних дверных проемах: в каменных стенах площадью проема до 3 м ²	м ²	4,2	4,2	-
48	Установка дверного доводчика к металлическим дверям (применит. к пластиковым)	шт	2	2	-
50	Окраска водно-дисперсионными акриловыми составами улучшенная: по штукатурке стен (откосов)	м ²	3,12	3,12	-
53	Установка блоков из ПВХ в наружных и внутренних дверных проемах: в каменных стенах площадью проема до 3 м ²	м ²	4,2	4,2	-
54	Установка дверного доводчика к металлическим дверям (применит. к пластиковым)	шт	2	2	-
56	Окраска водно-дисперсионными акриловыми составами улучшенная: по штукатурке стен (откосов)	м ²	3,12	3,12	-
58	Пандус переходной	шт	1	1	-
61	Устройство покрытий на растворе из сухой смеси с приготовлением раствора в построечных условиях из плиток: рельефных глазурованных керамических для полов многоцветных (противоскользящих)	м ²	48,84	48,84	-
64	Монтаж стальных плинтусов из гнутого профиля	м.п.	16	16	-
80	Установка блоков из ПВХ в наружных и внутренних дверных проемах: в каменных стенах площадью проема более 3 м ²	м ²	2,1	2,1	-
81	Установка дверного доводчика к металлическим дверям (применит. к пластиковым)	шт	1	1	-

83	Устройство покрытий на цементном растворе из плиток: керамических для полов одноцветных с красителем (противоскользящих)	м2	8,91	8,91	-
89	Выключатель: одноклавишный утопленного типа при скрытой проводке	шт	1	1	-
91	Розетка штепсельная: утопленного типа при скрытой проводке	шт	1	1	-
94	Светильники НББ 61-60	шт	2	2	-
98	Прокладка трубопроводов водоснабжения из напорных полиэтиленовых труб наружным диаметром: 20 мм	м.п.	20	20	-
106	Умывальник для инвалидов размером 650x560 мм	шт	1	1	-
110	Унитаз-компакт для инвалидов размером 655x350x835 мм	компл.	1	1	-
120	Зеркало поворотное	шт	1	1	-
131	Поручень для инвалидов пристенный	м.п.	2,5	2,5	-
139	Светильники НББ 61-60	шт	1	1	-

В ходе выборочной проверки расхождений не установлено.
Акт составлен в 2 экземплярах на 3 листах.

Ведущий консультант КРО
департамента



Д.С. Коробов

Директор БУ ВО «Верхнемамонский
психоневрологический интернат»



В.С. Жигайлов

Ведущий инженер отдела технической
эксплуатации зданий, сооружений и
хозяйственного обеспечения
КУВО «ЦОДУСЗ»



А.В. Сахаров