



АДМИНИСТРАЦИЯ
ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

КОМИТЕТ
ПО СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЕ НАСЕЛЕНИЯ
ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

191124, Санкт-Петербург, ул. Лафонская, д. 6а
Тел.: 539-46-46, факс: 539-46-09
E-mail: ktszn@lenreg.ru

22.12.2023 № 02-15354/2023

На № _____ от _____

Директору
ЛОГАУ «Всеволожский КЦСОН»

П.В. Иванову

Уважаемый Павел Викторович!

В соответствии с порядком осуществления контроля за деятельностью государственных учреждений Ленинградской области, подведомственных комитету по социальной защите населения Ленинградской области (далее - комитет), утвержденным распоряжением комитета от 04 марта 2020 года № 135, комитет направляет представление от 21 декабря 2023 года № 11-П об устранении выявленных нарушений.

Приложение: на 4 л. в 1 экз.

Заместитель председателя комитета



Ю.А. Дедюхина

Исп. Киселева Е.А.
(812) 539-46-19
kiseleva@kszn.lenreg.ru

КОМИТЕТ ПО СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЕ НАСЕЛЕНИЯ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

г. Санкт-Петербург, ул. Лафонская, дом 6а. тел. 8(812) 539-46-46,

e-mail: ktszn@lenreg.ru

Директору
ЛОГАУ «Всеволжский КЦСОН»

П.В. Иванову

188643, Ленинградская область,
Всеволжский район, г. Всеволжск,
ул. Шишканя, д. 21

ПРЕДСТАВЛЕНИЕ № 11-П
об устранении выявленных нарушений

город Санкт-Петербург

«21» декабря 2023 года

В соответствии с распоряжением комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 07 сентября 2023 года № 03-593 «О проведении плановых проверок» проведена плановая выездная проверка ЛОГАУ «Всеволжский КЦСОН».

В ходе проверки выявлены **следующие нарушения:**

№ п/п	Перечень выявленных нарушений	Наименование нормативного правового акта
1.	Нарушение сроков предоставления отчетов об использовании субсидий на иные цели, не связанные с обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) (соглашения № 413 за 1-4 квартал 2020 года № 62, № 71 и № 100 за 2-4 квартал 2020 года, № 159 и № 214 за 3-4 квартал 2020 года); -разночтения между запланированным результатом и отчетными данными (субсидии на иные цели, не связанные с обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) за контролируемый период в рамках технологий); -ненадлежащее исполнение договоров на поставку основных средств в 2022 году.	<u>Соглашения о предоставлении субсидий</u> на иные цели, не связанные с обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ); <u>статья 309</u> Гражданского кодекса Российской Федерации.
2.	Ненадлежащее осуществление деятельности по предоставлению платных услуг (работ), оказываемых получателям социальных услуг, отсутствие внутреннего финансового контроля в учреждении и контроля за оказанием услуг.	<u>Постановление Правительства РФ</u> от 24 ноября 2014 г. № 1239 «Об утверждении Правил размещения и обновления информации о поставщике социальных услуг на официальном сайте поставщика социальных услуг в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»; <u>приказ Минтрудсоцзащиты РФ</u> от 17 ноября 2014 года № 886н «Об утверждении Порядка размещения на официальном сайте поставщика социальных услуг в информационно-телекоммуникационной

		сети «Интернет» и обновления информации об этом поставщике (в том числе содержания указанной информации и формы ее предоставления)); <u>распоряжения комитета</u> об организации пунктов проката технических средств реабилитации.
3.	Нарушение принципов заключения гражданско-правовых договоров; -неэффективное использование средств учреждения (расходование средств на обслуживание счета и комиссионные вознаграждения банку); -отсутствие мероприятий внутреннего контроля за определением норм расхода и расходованием ГСМ; -перерасход ГСМ за проверяемый период на общую сумму 130454,75 руб.	<u>Глава 25</u> Гражданского кодекса РФ; <u>распоряжение Минтранса России</u> от 14.03.2008 № АМ-23-р «О введении в действие методических рекомендаций «Нормы расхода топлив и смазочных материалов на автомобильном транспорте»; <u>часть 1 статьи 19</u> Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; <u>учетная политика</u> учреждения.
4.	Удовлетворительное ведение бухгалтерского учета (недостатки по формированию Учетной политики учреждения; первичных учетных документов; несоблюдение условий по обеспечению сохранности маркировки инвентарных номеров на объектах учета; отсутствие норм учета и формы первичного документа бухгалтерского учета по учету и расходу топлива для основных средств, ненадлежащее осуществление внутреннего финансового контроля в учреждении).	<u>Федеральный закон</u> от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; <u>приказ Минфина России</u> от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»; <u>учетная политика</u> учреждения; <u>федеральные стандарты</u> внутреннего финансового контроля.
5.	Несвоевременное размещение информации на сайте <u>www.bus.gov.ru</u> и размещение информации не в полном объеме.	<u>Приказ Минфина России</u> от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта»; <u>постановление Правительства РФ</u> от 24 ноября 2014 г. № 1239 «Об утверждении Правил размещения и обновления информации о поставщике социальных услуг на официальном сайте поставщика социальных услуг в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»; <u>приказ Минтрудсоцзащиты РФ</u> от 17 ноября 2014 года № 886н «Об утверждении Порядка размещения на официальном сайте поставщика социальных услуг в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и обновления информации об этом поставщике (в том числе содержания указанной информации и формы ее предоставления)».

6.	Недочеты в части ведения учетно-отчетной документации при предоставлении социальных услуг; -нарушение порядка предоставления услуг с использованием технологий социального обслуживания и осуществления контроля за оказанием услуг; -несоответствие объема оказанных услуг объему услуг, определенных индивидуальным графиком оказания услуг, ИППСУ, порядком оказания услуг.	<u>Распоряжение комитета</u> по социальной защите населения Ленинградской области от 19 декабря 2018 года № 1194 «Об утверждении формирования порядка ведения поставщиками социальных услуг, включенными в Реестр поставщиков социальных услуг в Ленинградской области, учетно-отчетной документации при предоставлении социальных услуг»; <u>порядки</u> предоставления социальных услуг поставщиками социальных услуг в Ленинградской области, утвержденными постановлением Правительства Ленинградской области от 22.12.2017 № 606 и другие нормативные акты, регулирующие предоставление социальных услуг с использованием технологий социального обслуживания.
7.	Ненадлежащее ведение арматурных карточек получателей социальных услуг по учету мягкого инвентаря; -отсутствие меню, в соответствии с которым осуществлялось питание совершеннолетних граждан, получающих социальные услуги в стационарной форме с временным пребыванием и полустационарной форме с дневным пребыванием; -несоблюдения порядка формирования и утверждения меню; -ненадлежащее ведение учета (приход, расход) продуктов питания в стоимостном выражении в учреждении; -превышение норм расходования средств на продукты питания в контролируемом периоде; -неправомерная оплата товара на общую сумму 84639,40 руб. (печень говяжья и куриная замороженная, маргарин); -несоблюдение норм обеспечения получателей социальных услуг продуктами питания; -неправомерная оплата хлебобулочных изделий на общую сумму 877754,54 руб.; -несоблюдение норм обеспечения получателей социальных услуг смесью белковой композитной сухой для диетического лечебного и диетического профилактического питания; -учет обязательств, не имевших места фактов хозяйственной жизни (использование смеси белковой композитной сухой для диетического лечебного и диетического профилактического питания); -отсутствие внутреннего контроля за осуществлением и организацией питания для получателей социальных услуг; -нарушения ведения исполнительной документации (договоры от 24.07.2020 № 32009260034, от 08.12.2020 № К-2/20); -ненадлежащее исполнение договора от	<u>Приказ комитета</u> от 28.12.2017 № 25 «Об утверждении нормативов на мягкий инвентарь и нормы обеспечения питания для государственных стационарных учреждений социального обслуживания Ленинградской области»; <u>распоряжение комитета</u> от 29 декабря 2018 г. № 1465 «Об утверждении нормативов обеспечения мягким инвентарем, норм питания и норм расходования основных лекарственных средств в организациях социального обслуживания Ленинградской области, оказывающих социальные услуги гражданам в стационарной форме с временным проживанием и полустационарной форме»; <u>приказ комитета</u> от 30.12.2021 № 04-58 «Об утверждении нормативов обеспечения мягким инвентарем при предоставлении социальных услуг и норм питания в организациях социального обслуживания Ленинградской области и признании утратившими силу отдельных приказов комитета по социальной защите населения Ленинградской области» (с изменениями); <u>приказ Ростехнадзора</u> от 26.12.2006 № 1128 «Об утверждении и введении в действие Требований к составу и порядку ведения исполнительной документации при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объектов капитального строительства и требований, предъявляемых к актам освидетельствования работ, конструкций, участков сетей инженерно-технического обеспечения» (вместе с «РД-11-02-2006...»); <u>Федеральный закон</u> от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; <u>Закон РФ</u> от 07.02.1992 № 2300-1 «О защите прав потребителей»;

1. Разработать план мероприятий по устранению выявленных в ходе проверки нарушений и недостатков и представить его в комитет по социальной защите населения Ленинградской области в срок **до 31 января 2024 года.** В случае частичного/ полного исполнения представления до 31.01.2024 года одновременно с планом мероприятий по устранению выявленных в ходе проверки нарушений и недостатков, представить отчет об исполнении/ частичном исполнении представления с приложением подтверждающих документов.

3. **Принять меры по возмещению** денежных средств, неправомерно использованных в контрольном периоде и (или) устранению нарушений.

4. Провести контрольные замеры расхода ГСМ по всем транспортным средствам с использованием фото и видео-фиксации и представить документы, материалы в контрольно-ревизионный сектор не позднее **29 февраля 2024 года.**

5. Отчет об исполнении/ частичном исполнении предписания с приложением подтверждающих документов направлять в комитет по социальной защите населения Ленинградской области, ежеквартально до 10 числа месяца следующего за отчетным, до полного исполнения.

6. Контрольно-ревизионному сектору отдела экономического анализа, бюджетного планирования и контроля комитета по социальной защите населения Ленинградской области осуществлять контроль за устранением отмеченных в акте нарушений и недостатков до полного исполнения.

7. Отделам организации работы подведомственных учреждений, развития системы социального обслуживания, социальной политики в сфере семьи осуществлять контроль за соблюдением федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, областных законов и иных нормативных правовых актов Ленинградской области подведомственными комитетами учреждениями.

Председатель комитета
по социальной защите населения
Ленинградской области

А.Е. Толмачева

Предписание выдал/направил посредством системы электронного документооборота (СЭД)

Начальник КРС ОЭАБПиК КСЗН ЛО

/ Е.А. Киселева/

« 22 » 22 2023 года

Предписание получил лично/ посредством системы электронного документооборота (СЭД):

Директор ЛОГАУ «Всеволожский КЦСОН»

/П.В. Иванов/

« » 2023 года