

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ О РЕЗУЛЬТАТАХ ОБСЛЕДОВАНИЯ**

на предмет обоснованности представленных сметно-финансовых расчетов для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации в Краевом государственном бюджетном учреждении социального обслуживания «Партизанский психоневрологический интернат» за 2017 год

г. Партизанск

10 июля 2017 г.

Обследование проведено в отношении Краевого государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Партизанский психоневрологический интернат» (сокращенное наименование – КГБУСО «Партизанский ПНИ»).

При проведении обследования осуществлен: анализ на предмет обоснованности представленных сметно-финансовых расчетов для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации в Краевом государственном бюджетном учреждении социального обслуживания «Партизанский психоневрологический интернат».

Проверяемый период: с 01.01.2017 по 05.07.2017.

Обследование проведено на основании приказа Управления Федерального казначейства от 05.07.2017 № 2330/д «О назначении и проведении обследования в Краевом государственном бюджетном учреждении социального обслуживания «Партизанский психоневрологический интернат»», в соответствии с пунктом 5 Правил осуществления Федеральным казначейством полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1092, и в связи с поручением Федерального казначейства от 04.07.2017 № 21-01-03/70.

Обследование проведено проверочной группой в составе: контролера-ревизора контрольно-ревизионного отдела в сфере деятельности силовых ведомств и судебной системы Миркаримовой М.С. (руководитель проверочной группы, с 06.07.2017 по 10.07.2017), старшего контролера-ревизора контрольно-ревизионного отдела в сфере деятельности силовых ведомств и судебной системы Ковалик И.В. (06.07.2017, 10.07.2017).

Срок проведения обследования, не включая периоды его приостановления, составил 3 рабочих дня с 06.07.2017 по 10.07.2017.

Тема контрольного мероприятия: обследование на предмет обоснованности представленных сметно-финансовых расчетов для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации (идентификатор контрольного мероприятия – 2017-ВО.000.0009- 2000.009).

Метод осуществления контрольного мероприятия: обследование.

Цель контрольного мероприятия: определение обоснованности представленных сметно-финансовых расчетов для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации.

В ходе проведения обследования установлено:

Полное наименование – Краевое государственное бюджетное учреждение социального обслуживания «Партизанский психоневрологический интернат».

Сокращенное наименование – КГБУСО «Партизанский ПНИ».

Согласно сведениям о юридическом лице, сформированном с сайта ФНС России с использованием сервиса «Сведения о государственной регистрации юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, крестьянских (фермерских) хозяйств» по состоянию на 04.07.2017 (далее – сведения о юридическом лице по состоянию на 04.07.2017), Краевое государственное бюджетное учреждение социального обслуживания «Партизанский психоневрологический интернат» (далее – КГБУСО «Партизанский ПНИ») поставлено на налоговый учёт в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 8 по Приморскому краю 21.07.2008 с присвоением идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) 2509003784 и кодом причины постановки на учет (КПП) 250901001.

КГБУСО «Партизанский ПНИ» является юридическим лицом, о чем в Единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) 25.09.2002 внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1022500800189. Регистрационный номер, присвоенный до 01.07.2002 – 25 № 165 (зарегистрировано Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Приморскому краю). Копия сведений о юридическом лице по состоянию на 04.07.2017 прилагается (**приложение № 1**).

Код по Реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса – 052У2086.

Ведомственная принадлежность – департамент труда и социального развития Приморского края.

Вышестоящий орган – департамент труда и социального развития Приморского края, адрес: ул. Пушкинская, д. 13, г. Владивосток, Приморский край, 690091; руководитель – Лаврентьева Л.Ф. Справка от 07.07.2017 № 703/01-11 прилагается (**приложение № 2**).

Согласно Сведениям о юридическом лице от 04.07.2017 учредителем (участником) КГБУСО «Партизанский ПНИ» является субъект Российской Федерации - Приморский край; права учредителя (участника) осуществляют департамент земельных и имущественных отношений Приморского края, Администрация Приморского края, департамент труда и социального развития Приморского края.

Для осуществления операций с безналичными денежными средствами в проверяемом периоде КГБУСО «Партизанский ПНИ» открыты лицевые счета в Управлении Федерального казначейства по Приморскому краю (ГРКЦ ГУ Банка России по Приморскому краю г. Владивосток – до 02.02.2015, Дальневосточное ГУ Банка России г. Владивосток – с 02.02.2015, БИК № 040507001):

- № 20206У20860 – лицевой счет бюджетного учреждения;
- № 21206У20860 - отдельный лицевой счет бюджетного учреждения.

Иных счетов в кредитных организациях, включая депозитные, действовавших в проверяемом периоде, КГБУСО «Партизанский ПНИ» не имело. Справка б/н прилагается (**приложение № 3**).

Право первой подписи денежных и расчетных документов (в том числе электронной) в проверяемом периоде имеют:

первой подписи:

- директор КГБУСО «Партизанский ПНИ» Левченко Е.В.;

- заместитель директора КГБУСО «Партизанский ПНИ» по административно-хозяйственной работе Бондаренко Н.С.;

второй подписи:

- главный бухгалтер КГБУСО «Партизанский ПНИ» Истомина О.П.;

- заместитель главного бухгалтера Бровкова Е.В.

Справка от 07.07.2017 № 702/01-11 прилагается (**приложение № 4**).

Адрес местонахождения и юридический адрес КГБУСО «Партизанский ПНИ»: ул. Лозовый ключ, д. 13Б, г. Партизанск, Приморский край, 692860.

Согласно уведомлению, сформированному с официального сайта Федеральной службы государственной статистики по состоянию на 04.07.2017 (далее – уведомление от 04.07.2017) КГБУСО «Партизанский ПНИ» используется следующая идентификация по общероссийским классификаторам: ОКПО – 03152928, ОКАТО – 05417000000 (Партизанск), ОКТМО – 05717000001 (г. Партизанск), ОКОГУ – 2300220 (-труда и социальных вопросов), ОКФС – 13 (Собственность субъектов Российской Федерации), ОКОПФ – 75203 (Государственные бюджетные учреждения субъектов Российской Федерации). Уведомление от 04.07.2017 прилагается (**приложение № 5**).

Согласно сведениям о юридическом лице по состоянию на 04.07.2017 КГБУСО «Партизанский ПНИ» присвоен код по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД) 87.90 – деятельность по уходу с обеспечением проживания прочая.

В своей деятельности КГБУСО «Партизанский ПНИ» руководствуется законодательными и нормативными актами Российской Федерации и Приморского края, Уставом КГБУСО «Партизанский ПНИ, утвержденным распоряжением департамента имущественных отношений Приморского края от 31.12.2010 № 595-р (далее – Устав).

Согласно пункту 2.1 Устава основными целями деятельности КГБУСО «Партизанский ПНИ» являются: обеспечение инвалидам возможности получения достаточных для удовлетворения их основных жизненных потребностей социальных услуг, осуществление социального обслуживания граждан, проживающих в КГБУСО «Партизанский ПНИ», путем стабильного материально-бытового обеспечения и создания наиболее адекватных возрасту и состоянию здоровья условий жизнедеятельности.

Согласно пункту 2.3 Устава для достижения указанных целей КГБУСО «Партизанский ПНИ» осуществляет следующие виды деятельности: проведение мероприятий, направленных на социальную адаптацию проживающих граждан, страдающих хроническими психическими заболеваниями, развитие возможностей самообслуживания, поддержание активного образа жизни, осуществление

посильной трудовой деятельности, содействие в поиске и восстановлении связей с родственниками указанных граждан.

**Обоснованность представленных сметно-финансовых расчетов для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации.**

В ходе обследования документов (информации), направленных КГБУСО «Партизанский ПНИ» в департамент труда и социального развития Приморского края для рассмотрения вопроса о выделении средств из резервного фонда Президента Российской Федерации на устройство тренажерного зала и комплекса для реабилитации инвалидов (уличные тренажеры, спортивные площадки, площадки для отдыха и теневые навесы) в КГБУСО «Партизанский психоневрологический интернат»; проектной документации на комплекс для реабилитации инвалидов КГБУСО «Партизанский психоневрологический интернат» по адресу г. Партизанск, ул. Лозовый ключ, 13-Б с локальным сметным расчетом на устройство комплекса для реабилитации инвалидов; проектной документации на устройство тренажерного зала в подвальном помещении для КГБУСО «Партизанский психоневрологический интернат» по адресу г. Партизанск, ул. Лозовый ключ, 13-Б с объектным сметным расчетом на капитальный ремонт подвального помещения с устройством тренажерного зала КГБУСО «Партизанский психоневрологический интернат»; и локальными сметными расчетами на на капитальный ремонт подвального помещения с устройством тренажерного зала КГБУСО «Партизанский психоневрологический интернат»; Плана мероприятий (дорожная карта) «Повышение эффективности и качества услуг в сфере социального обслуживания клиентов краевого государственного учреждения социального обслуживания «Партизанский психоневрологический интернат» (2015 – 2018 годы)», утвержденного приказом директора интерната КГБУСО «Партизанский ПНИ» Левченко Е.В. (далее – План мероприятий (дорожная карта) КГБУСО «Партизанский ПНИ»); Плана мероприятий государственных учреждений социального обслуживания Приморского края на 2017 год, утвержденного заместителем директора департамента труда и социального развития Приморского края Е.П. Чибриковой (далее - План мероприятий Приморского края); государственного задания КГБУСО «Партизанский ПНИ» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, утвержденного и.о. директора департамента труда и социального развития Приморского края 24.01.2017; национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 52882-2007 «Социальное обслуживание населения. Специальное техническое оснащение учреждений социального обслуживания» утвержденный приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 27.12.2007 № 560-ст (далее - национальный стандарт ГОСТ Р 52882-2007); национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 54736-2011 «Реабилитация инвалидов. Специальное техническое оснащение учреждений реабилитации инвалидов», утвержденный приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 13.12.2011 № 909-ст (далее - национальный стандарт ГОСТ Р 54736-2011), установлено.

Согласно государственному заданию КГБУСО «Партизанский ПНИ» показателями, характеризующими объем и (или) качество государственной услуги являются: оказание социальных услуг в стационарных учреждениях, создание благоприятных условий для поддержания жизнедеятельности граждан, продление их социальной активности при постоянном, временном ( на срок, определенный

индивидуальной программой) круглосуточным проживанием в организации социального обслуживания.

Согласно письму департамента труда и социального развития Приморского края от 29.03.2017 № 26/2959:

- Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации проведена выборочная проверка результатов проведенной в 2016 году независимой оценки качества оказания услуг организациями социального обслуживания, размещенных уполномоченными органами исполнительной власти на официальном сайте для размещения информации о государственных и муниципальных учреждениях в сети Интернет (по результатам социологического исследования на тему «Независимая оценка качества работы государственных учреждений социального обслуживания, подведомственных департаменту труда и социального развития Приморского края», проведенного 18.11.2016 Обществом с ограниченной ответственностью «АС-Холдинг», рекомендовано КГБУСО «Партизанский ПНИ»: создать условия для занятия спортом (тренажерный зал, секции); увеличить количество культурных, развлекательных мероприятий для клиентов и прочее);

- на основании рекомендаций проведенных независимых оценок в 2016 году, учреждениям социального обслуживания необходимо разработать планы по улучшению качества оказания услуг на основании полученных оценок и рекомендаций и утвердить его приказом по учреждению.

Согласно Плану мероприятий (дорожная карта) КГБУСО «Партизанский ПНИ»:

- пункту 2.3 раздела 2. Проблемы, сложившиеся в КГБУСО «Партизанский ПНИ» и обуславливающие их обстоятельства – серьезной проблемой учреждения является устаревшая и изношенная материально-техническая база, отсутствие помещения для занятия спортом и прочее;

- пункту 3 раздела 6. План мероприятий – входит создание комфортных и безопасных условий для клиентов, а именно укрепление материально-технической базы учреждения, в том числе: строительство спортивной площадки для мини-футбола и волейбола; строительство уличной сцены для концертов, выступлений; строительство спортивного зала с тренажерами в освободившемся помещении бывшей котельной и прочее.

Согласно Плану мероприятий Приморского края одними из мероприятий по организационной деятельности государственных учреждений социального обслуживания Приморского края на 2017 год являются: проведение краевого спортивного конкурса среди проживающих краевых государственных стационарных учреждений социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов на базе «Покровского психоневрологического интерната»; проведение соревнований Специальной Олимпиады по мини-футболу и легкой атлетике среди проживающих краевых государственных стационарных учреждений социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов на базе КГАУСО «Уссурийский реабилитационный центр для лиц с умственной отсталостью»; проведение краевого фестиваля эстрадной песни «Творчество без границ!» среди проживающих краевых государственных стационарных учреждений социального обслуживания граждан

пожилого возраста и инвалидов на базе КГБУСО «Покровского психоневрологического интерната».

В соответствии с национальными стандартами ГОСТ Р 54736-2011 и ГОСТ Р 54736-2011 в состав средств специального технического оснащения учреждений, применяемых персоналом при предоставлении услуг по реабилитации инвалидов входит специальное тренажерное и спортивное оборудование для обучения инвалидов, в том числе: силовые тренажеры; велотренажеры; бегущие (механические и электрические) дорожки; устройства для разработки конечностей и туловища, тренировки статодинамической функции, координации движения; канатные дороги для обучения ходьбе; горизонтальные поручни и прочее.

Согласно оборотной ведомости по нефинансовым активам по счету 10100 «Основные средства» в КГБУСО «Партизанский ПНИ» тренажеры для лечебно-оздоровительных мероприятий не числятся.

В целях рассмотрения возможности о выделении финансирования на два объекта для реабилитации инвалидов КГБУСО «Партизанский ПНИ» направлено письмо в департамент труда и социального развития Приморского края от 06.06.2017 № 587/01-09, согласно которому КГБУСО «Партизанский ПНИ» направляет информацию о наличии проектно-сметной документации на два объекта для реабилитации инвалидов:

1. Тренажерный зал в подвальном помещении бывшей котельной:

- сметная стоимость в ценах 3 квартала 2014 года составляет 3 359,400 тыс. рублей;

- в состав проекта входят работы по демонтажу старого оборудования котельной. Устройство второго запасного выхода из подвала, устройство бытовых помещений, тренажерного зала без установки тренажеров и спортивного оборудования. Сантехнические и электромонтажные работы, устройство вентиляции и пожарной сигнализации.

2. Комплекс для реабилитации инвалидов:

- сметная стоимость в ценах 4 квартала 2016 года составляет 3 117,620 тыс. рублей;

- в состав проекта входят: устройство игровой площадки, спортивной площадки для минифутбола, тренажерной площадки с уличными тренажерами, площадки для отдыха со сценой и тентовые навесы;

- устройство комплекса для инвалидов позволит занять практически всех проживающих в теплое время года на улице.

Копия письма от 06.06.2017 № 587/01-09 прилагается (**приложение № 6**).

КГБУСО «Партизанский ПНИ» письмом от 06.06.2017 № 710/01-09 направлены в департамент труда и социального развития Приморского края документы по сметно-финансовым расчетам для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации.

Согласно информации о проектах для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации от 29.06.2017 КГБУСО «Партизанский ПНИ» необходимо средств на устройство тренажерного зала в сумме 3 359,400 тыс. рублей и устройство комплекса для реабилитации инвалидов (уличные тренажеры,

спортивные площадки, площадки для отдыха и теневые навесы) в сумме 3 117,620 тыс. рублей.

Проектные документации на устройство тренажерного зала в подвальном помещении и на устройство комплекса для реабилитации инвалидов разработаны Обществом с ограниченной ответственностью «Приз» (далее – ООО «Приз»).

Сметная стоимость строительства на устройство тренажерного зала в подвальном помещении в соответствии с проектной документацией (согласно объектному сметному расчету № 02-01 и локальным сметным расчетам № 02-01-01, № 02-01-02, № 02-01-03, № 02-01-05, № 02-02-07) в ценах по состоянию на 3 квартал 2014 года составила 3 731,869 тыс. рублей. Копия объектного сметного расчета № 02-01 прилагается (**приложение № 7**).

Объектный сметный расчет № 02-01 и локальные сметные расчеты № 02-01-01, № 02-01-02, № 02-01-03, № 02-01-05, № 02-02-07 на устройство тренажерного зала в подвальном помещении проверены 07.11.2014 в КГУП «Приморский региональный центр по ценообразованию в строительстве» (далее – КГУП ПРЦЦС) на правильность применения нормативов затрат, порядок начислений и стоимость материалов в среднерегиональном уровне цен. К утверждению рекомендована сумма 3 359,400 тыс. рублей (в уровне цен по состоянию на 3 квартал 2014 года с учетом НДС 18 %).

Проектная документация на устройство тренажерного зала в подвальном помещении выполнена на основании технического задания на проектирование от 30.12.2013. Проектируемые помещения располагаются в подвале, под пищеблоком в столовой, на месте помещений бывшей котельной. Высота помещений – 2,5 - 3м. Проект разработан в соответствии с требованиями: - СП 31.112-2004 Физкультурно-спортивные залы; СНиП 31-06-2009 Общественные здания и сооружения; СНиП 21-01-97 Пожарная безопасность зданий и сооружений.

Площадь помещения проектируемого тренажерного зала: общая площадь (в пределах внутренних поверхностей наружных стен) – 159,9 кв.м, полезная площадь – 144,9 кв.м, расчетная площадь – 125,3 кв.м. Показатель площади взятый для расчета проектной документации соответствует площади указанной в техническом паспорте на здание Психоневрологического дома интерната г. Партизанск, ул. Лозовый ключ, д. 13Б.

Согласно выписке из единого государственного реестра недвижимости об основных характеристиках и зарегистрированных правах на объект недвижимости, выданной Муниципальным автономным учреждением «Многофункциональный центр Партизанского городского округа» от 13.06.2017 № 25/010/003/2017-700 правообладателем (собственником) здания Психоневрологического дома интерната по адресу: г. Партизанск, ул. Лозовый ключ, д. 13Б является КГБУСО «Партизанский ПНИ». Копия выписки из единого государственного реестра недвижимости от 13.06.2017 № 25/010/003/2017-700 прилагается (**приложение № 8**).

Сметная стоимость строительства на устройство комплекса для реабилитации инвалидов в соответствии с проектной документацией (согласно локальному сметному расчету № 07-01-01) в ценах по состоянию на 4 квартал 2016 года составила 4 135,812 тыс. рублей. Копия локального сметного расчета № 07-01-01 прилагается (**приложении № 9**).

Локальный сметный расчет № 07-01-01 на устройство комплекса для реабилитации инвалидов проверен 23.11.2016 в КГУП ГГРЦС на правильность применения нормативов затрат, порядок начислений и стоимость материалов в среднерегиональном уровне цен. К утверждению рекомендована сумма 3 117,620 тыс. рублей (в уровне цен по состоянию на 4 квартал 2016 года с учетом НДС 18%).

Согласно проектной документации на устройство комплекса для реабилитации инвалидов: организация благоустроенной зоны отдыха на территории интерната необходима для создания психологически комфортной среды, способствующей успешной социализации граждан с ограниченными возможностями здоровья, создания эстетически привлекательного пространства, воспитания любви к спорту, трудолюбию, бережного отношения к природе. С этой целью на участке площадью примерно 1800 кв.м предусматривается устройство разнообразных площадок для активного и тихого отдыха, а именно: спортивная площадка для минифутбола, площадка для тренажеров, площадка для отдыха с установкой сцены, площадка для игр.

Земельный участок комплекса для реабилитации инвалидов расположен в Партизанском городском округе на землях населенных пунктов; земельный участок находится в границах подзоны режимных объектов ограниченного доступа, выделенной для обеспечения правовых условий функционирования территорий размещения психоневрологических интернатов.

Согласно выписке из единого государственного реестра недвижимости об основных характеристиках и зарегистрированных правах на объект недвижимости, выданной Муниципальным автономным учреждением «Многофункциональный центр Партизанского городского округа» от 13.06.2017 № 25/010/003/2017-702 правообладателем (собственником) земельного участка площадью 28932 кв.м по адресу: установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание, адрес: г. Партизанск, ул. Лозовый ключ, д. 13Б, является КГБУСО «Партизанский ПНИ». Копия выписки из единого государственного реестра недвижимости от 13.06.2017 № 25/010/003/2017-702 прилагается (**приложение № 10**).

Сметно-финансовые расчеты на устройство комплекса для реабилитации инвалидов в сумме 3 117,620 тыс. рублей в ценах по состоянию на 4 квартал 2016 года и на устройство тренажерного зала в сумме 3 359,400 тыс. рублей в ценах по состоянию на 3 квартал 2014 года соответствуют заявленной потребности в средствах резервного фонда Президента Российской Федерации.

Обоснованность представленных сметно-финансовых расчетов для выделения средств из резервного фонда Президента Российской Федерации подтверждена: на устройство комплекса для реабилитации инвалидов в сумме 3 117,620 тыс. рублей, на устройство тренажерного зала в сумме 3 359,400 тыс. рублей.

Приложение: 1. Копия сведений о юридическом лице по состоянию на 04.07.2017.

2. Справка от 07.07.2017 № 703/01-11.
3. Справка б/н.
4. Справка 07.07.2017 № 702/01-11.

5. Копия уведомления от 04.07.2017.
6. Копия письма от 06.06.2017 № 587/01-09.
7. Копия объектного сметного расчета № 02-01.
8. Копия выписки из единого государственного реестра недвижимости от 13.06.2017 № 25/010/003/2017-700.
9. Копия локального сметного расчета № 07-01-01.
10. Копия выписки из единого государственного реестра недвижимости от 13.06.2017 № 25/010/003/2017-702.

Руководитель  
 проверочной группы  
 контролер-ревизор  
 контрольно-ревизионного отдела  
 в сфере деятельности силовых  
 ведомств и судебной системы  
 Управления Федерального казначейства  
 по Приморскому краю  
 (должность)

10.07.2017

(дата)

(подпись)



М.С. Миркаримова  
 (инициалы, фамилия)

*Заключение получено 10.07.2017*

*Директор КБЧСО "Партизанский ЛГМ"*

*Левченко В.В. В.В.Л*