Утвержден

распоряжением контрольно-счетной

палаты Сахалинской области

«03» февраля 2016 года №01-02/ 05

**ОТЧЕТ**

**О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ**

«Проверка использования средств областного бюджета, направленных на реализацию мероприятий государственной программы «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы» и иных средств, использованных в деятельности ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов», за 2014 год и истекший период 2015 года»

***1. Основание для проведения контрольного мероприятия:***пункт 16 плана работы Контрольно-счетной палаты Сахалинской области на 2015 год.

***2. Предмет контрольного мероприятия:***документы, подтверждающие использование средств областного бюджета в рамках мероприятий государственной программы «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы» и иных средств, использованных в деятельности ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов». Нормативные правовые акты и другие распорядительные документы, обосновывающие операции со средствами на ее реализацию, бухгалтерская и иная отчетность, договоры, контракты и иные первичные документы.

***3. Объекты контрольного мероприятия:***

* министерство социальной защиты Сахалинской области;
* ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов»;
* министерство строительства Сахалинской области (ОБУ «Управление капитального строительства Правительства Сахалинской области»), в порядке истребования информации, документов, касающихся использования средств областного бюджета на реализацию мероприятий государственной программы «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы».

***4. Срок проведения контрольного мероприятия:*** с 27.11.2015 по 22.01.2016 года.

***5. Цели контрольного мероприятия:***

Цель № 1. Оценить эффективность организации и координации работ по реализации государственной подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» государственной программы Сахалинской области «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы».

Цель № 2. Оценить эффективное использование средств областного бюджета, направленных на реализацию мероприятий государственной подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения», использованных в деятельности ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов».

Цель №3. Оценить иные источники доходов учреждения на предмет законности получения и эффективного использования.

Цель №4. Установить эффективность использования ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» областной собственности и земельных участков.

***6. Проверяемый период деятельности:*** 2014 год и истекший период 2015 года.

***7. Краткая характеристика проверяемой сферы формирования и использования государственных средств Сахалинской области и деятельности объектов проверки.***

Министерство социальной защиты Сахалинской области в проверяемом периоде осуществляло деятельность по вопросам оказания мер социальной поддержки и государственных услуг в сфере социальной защиты в соответствии с Положением о министерстве социальной защиты Сахалинской области, утвержденным постановлением Правительства Сахалинской области от 13.07.2011 № 278 «Об утверждении Положения о министерстве социальной защиты Сахалинской области».

В частности обеспечивало организацию социального обслуживания престарелых граждан и инвалидов в стационарных условиях, исполнение государственных гарантий по качественному предоставлению социальных и необходимых бытовых услуг гражданам, медицинскому обслуживанию, охране жизни и здоровья в стационарных социальных учреждениях (в том числе в государственном бюджетном учреждении «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов»).

Непосредственное выполнение государственных услуг по оказанию социальных услуг, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам в стационарной форме социального обслуживания, осуществляли государственные бюджетные учреждения, в том числе государственное бюджетное учреждение «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов». Учреждение является социально ориентированной организацией и осуществляет свою деятельность на основании Устава.

***8. В ходе контрольного мероприятия установлено следующее.***

***8.1. Оценить эффективность организации и координации работ по реализации государственной подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» государственной программы Сахалинской области «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы»***

В Перечне поручений Президента РФ от 05.08.2014 № Пр-2159 Правительству РФ определены основные направления в области социального обслуживания: разработать и утвердить стратегию действий в интересах граждан пожилого возраста, направленную на стимулирование активного их долголетия; развивать рынок социальных услуг; обеспечить с учетом стратегии действий в интересах граждан пожилого возраста корректировку региональных и муниципальных программ, направленных на улучшение качества жизни таких граждан; ликвидировать к 2018 году очереди в стационарные учреждения социального обслуживания.

*Стратегией социально-экономического развития Сахалинской области на период до 2025 года* (утв. постановлением Правительства Сахалинской области от 28.03.2011 №99), Концепцией долгосрочного социально-экономического развития РФ на период до 2020 года (утв. распоряжением Правительства РФ от 17.11.2008 № 1662-р) организация поддержки социально уязвимых категорий населения, в том числе: доступность и качество социальных услуг, оказываемых учреждениями социального обслуживания для пожилых граждан и инвалидов, а также снижение очередности в стационарные учреждения социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов, определены в качестве главных направлений и ключевых задач.

Решение данных задач нашло отражение в государственной подпрограмме «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» государственной программы Сахалинской области «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы», принятой постановлением Правительства Сахалинской области от 31.05.2013 № 279 (далее – подпрограмма).

Реализация подпрограммы осуществлялась в условиях незначительного снижения численности инвалидов с 25511 человек (в том числе дети – 1864) по состоянию на 01 января 2014 года до 24549 человек (в том числе дети 1901) на 01 октября 2015 года, что составляет 5 % от общей численности населения Сахалинской области. Но роста численности граждан пожилого возраста, удельный вес которых за последние 7 лет в общей численности населения Сахалинской области увеличился с 15,9% до 20,3%.

В Сахалинской области сохраняется очередность на получение социальных услуг в стационарных условиях. Так по состоянию на 1 января 2014 года очередь в дома-интернаты общего назначения для престарелых и инвалидов составляла 171 человек, на 1 января 2015 года – 148 человек. Очередь на поселение в учреждения психоневрологического типа для граждан пожилого возраста и инвалидов составляла: на 01 января 2014 года – 325 чел., на 01 января 2015 года – 331 человек.

В связи с чем, на протяжении длительного времени сохраняется актуальность задачи доступность социальных услуг высокого качества для всех нуждающихся граждан пожилого возраста и инвалидов.

При принятии подпрограммы Правительством Сахалинской области учтены следующие факторы, требующие реагирования на региональном уровне:

* недостаточное количество учреждений социального обслуживания (в целях снижения очередности на поселение в дома-интернаты);
* недостаточное качество социальных услуг, оказываемых учреждениями социального обслуживания населения;
* необходимость решения задач по улучшению условий жизни инвалидов и граждан пожилого возраста (обеспечение безопасных условий проживания в учреждениях социального обслуживания, проведение в учреждениях капитального ремонта).

Цель подпрограммы «повышение уровня, качества и безопасности социального обслуживания населения» отвечает документам стратегического характера.

Во исполнение пункта 3 Перечня поручений Президента РФ от 22.12.2012 № Пр-3411 и п.3 приказа Министерства труда и социальной защиты РФ от 29.12.2012 № 650 «Об утверждении плана мероприятий («дорожной карты») «Повышение эффективности и качества услуг в сфере социального обслуживания населения (2013 - 2018 годы)» Правительство Сахалинской области постановлением от 28.02.2013 № 89 утвердило план мероприятий («дорожной карты») «Повышение эффективности и качества услуг в сфере социального обслуживания населения Сахалинской области (2013 - 2018 годы)».

«Дорожная карта» предусматривает ожидаемые результаты ее реализации, из них:

* повышение качества социального обслуживания населения Сахалинской области на основе проведенных мониторингов и анализов деятельности учреждений социального обслуживания;
* усовершенствованная региональная законодательная и нормативная правовая база регулирования правоотношений в сфере социального обслуживания населения и др..
* повышение уровня и качества предоставления социальных услуг на основе: укрепления материально-технической базы стационарных и полустационарных учреждений социального обслуживания для граждан пожилого возраста и инвалидов в рамках софинансирования региональных социальных программ; привлечения негосударственных организаций, в том числе социально ориентированных некоммерческих организаций, благотворителей и добровольцев к предоставлению социальных услуг в сфере социального обслуживания; развития стационарозамещающих технологий социального обслуживания с преимущественной ориентацией на предоставление социальных услуг на дому. и др.

Указанное нашло отражение в 6-ти пунктах основных задач подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» госпрограммы:

|  |  |
| --- | --- |
| 1. развитие сети учреждений, осуществляющих социальное обслуживание населения; | 1. повышение доступности   социальных услуг для населения Сахалинской области; |
| 1. укрепление материальной базы учреждений системы социального обслуживания населения; | 1. совершенствование оплаты труда работников учреждений социального обслуживания; |
| 1. обеспечение доступности информации о деятельности учреждений социального обслуживания, повышение уровня информационно-коммуникационных технологий и защиты информации; | 1. развитие конкуренции в сфере социального обслуживания населения. |

Задачи подпрограммы согласуются с задачами аналогичной подпрограммы госпрограммы РФ «Социальная поддержка граждан» (утв. Постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 №296).

По паспорту подпрограмма рассчитана на семь лет с 2014 по 2020 годы и осуществляется в один этап.

Достижение задач осуществляется через 7 основных мероприятий подпрограммы, степень эффективности которых на момент проверки оценивалась 11 индикаторами (в 2014 году - 9 индикаторов).

Индикаторы, предусмотренные подпрограммой, и их количественные значения согласуются и не ниже основных показателей, установленных госпрограммой РФ для субъектов РФ (в частности Сахалинской области). Кроме того индикаторы подпрограммы, включают показатели, предусмотренные планами мероприятий по исполнению «майских» Указов Президента РФ (утв. распоряжениями Правительства Сахалинской области от 17.10.2014 №576-р, от 08.04.2015 №152-р).

По итогам 2014 года интегральный показатель комплексной эффективности государственной программы «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы» достиг высокого уровня эффективности - 0,984.

Интегральный показатель эффективности подпрограммы по итогам 2014 года составил 0,996, что также соответствует высокому уровню эффективности (в том числе по степени достижения планового значения индикатора и степени реализации мероприятий – 1, по степени соответствия запланированному уровню расходов – 0,987).

Количественные значения индикаторов подпрограммы по итогам 2014 года выполнены. Например:

* доля граждан, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания населения, в общем числе граждан, обратившихся за получением социальных услуг в учреждения социального обслуживания населения – составила 96 % (при плане 95,6%, по итогам 2015 года – планируется 95,7%, на 2018-2020 годы - 100%);
* доля детей-инвалидов, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания для детей-инвалидов в общей численности детей-инвалидов – составила 26,7% (при плане 26,5 %, по итогам 2015 года – 27%, 2020 года - 29,5%);
* доля сотрудников, повысивших квалификацию, в общем количестве сотрудников учреждений социального обслуживания Сахалинской области – 5 % (при плане 5%, по итогам 2020 года планируется достичь - 8%);
* доля государственных (муниципальных) учреждений, в которых отношение средней заработной платы руководителя и средней заработной платы работников учреждения за отчетный год составляет не более 1:4, в общем количестве государственных (муниципальных) учреждений – составила 100%;
* доля учреждений, охваченных независимой системой оценки качества работы организаций, оказывающих социальные услуги, от общего числа таких учреждений – составила 100%
* удельный вес негосударственных организаций, оказывающих социальные услуги, от общего количества учреждений социального обслуживания всех форм собственности - (оценивается с 2015 года – 3,8 %, в 2018 - 2020 годы планируется достичь - 10%); и др..

Анализ индикаторов и ожидаемых конечных результатов подпрограммы показал их соответствие документам стратегического характера, а также взаимосвязь с перечнем мероприятий подпрограммы.

*Отчетность, координация и управление подпрограммой*

Управление реализации государственной подпрограммы проводилось в соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ, утвержденных постановлением Правительства Сахалинской области от 08.04.2011 № 117 (далее – Порядок № 117) .

В соответствии с Порядком № 117 контроль над ходом реализации государственной программы возложен на министерство социальной защиты Сахалинской области, посредством мониторинга с целью предупреждения отклонений (проблем) в реализации государственной программы.

Предоставление отчетных данных для проведения мониторинга реализации государственной программы осуществлялось ежеквартально ответственным исполнителем и участниками государственной программы в электронном виде с использованием ИС АСУБП. В министерстве социальной защиты Сахалинской области создано структурное подразделение (департамент инновационного развития системы социального обслуживания), которое в соответствии с положением проводило мониторинг, формировало отчеты о ходе реализации государственной программы (подпрограммы).

В период действия подпрограммы, четыре раза вносились изменения (от 31.12.2013 № 814, от 13.10.2014 № 498, от 31.12.2014 № 675, от 16.10.2015 № 425), связанные с механизмом реализации подпрограммных мероприятий (индикаторами эффективности реализации программных мероприятий), уточнением их исполнителей и показателей бюджетного финансирования.

Реализация подпрограммы осуществлялась в соответствии с планом-графиком реализации госпрограммы. В нарушение п.5.4. Порядка №117 план-график реализации государственной программы утвержден министерством социальной защиты Сахалинской области: на 2014 год - 14.01.2014, на 2015 год – 19.01.2015 или позже установленного срока (15 января текущего года).

Публичность и открытость основных сведений о результатах реализации государственной программы (подпрограммы) обеспечена за счет размещения соответствующей информации на официальном сайте министерства экономического развития Сахалинской области по адресу: <http://mineconom.admsakhalin.ru>.

Механизм разработки и реализации подпрограммы госпрограммы в части разграничения полномочий и ответственности участников подпрограммы, в целом, отвечает положениям Порядка № 117.

*Создание нормативно-правовой базы, обеспечивающей реализацию*

*программных мероприятий (мероприятие 4 подпрограммы)*

В реализации подпрограммы участвовали: министерство социальной защиты Сахалинской области – ответственный исполнитель; министерство строительства Сахалинской области и агентство по информационным технологиям и связи Сахалинской области – участники подпрограммы.

Министерство социальной защиты Сахалинской области в соответствии с подпрограммой, а также в соответствии с постановлением Правительства Сахалинской области от 25.09.2014 № 466, наделено полномочием по разработке в пределах своей компетенции нормативных и правовых актов по ее реализации.

В связи с вступлением в действие с 01.01.2015 Федерального закона от 28.12.2013 № 442-ФЗ "Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации" (далее – Закон № 442-ФЗ), Плана мероприятий («дорожной карты») и Приложения № 5 государственной программы, на региональном уровне принят ряд соответствующих нормативных и правовых актов:

1.Приняты Законы Сахалинской области: от 12.12.2014 № 90-ЗО «Об установлении размера предельной величины среднедушевого дохода для предоставления социальных услуг бесплатно в Сахалинской области»; от 26.12.2014 № 97-ЗО «Об утверждении перечня социальных услуг, предоставляемых поставщиками социальных услуг в Сахалинской области»; от 30.03.2015 № 9-ЗО «О приемных семьях для граждан пожилого возраста и инвалидов в Сахалинской области».

2.Правительство Сахалинской области постановлениями утвердило:

* Порядок межведомственного взаимодействия органов исполнительной власти Сахалинской области при предоставлении социальных услуг и социального сопровождения и Регламент межведомственного взаимодействия органов исполнительной власти Сахалинской области в связи с реализацией полномочий в сфере социального обслуживания (постановление от 05.12.2014 № 600);
* Порядок организации осуществления регионального государственного контроля (надзора) в сфере социального обслуживания в Сахалинской области (постановление от 04.12.2014 №585);
* Положение об организации поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций, благотворителей и добровольцев, осуществляющих деятельность в сфере социального обслуживания (постановлением от 05.12.2014 №599);
* Перечень иных обстоятельств, ухудшающих или способных ухудшить условия жизнедеятельности граждан, для признания их нуждающимися в социальном обслуживании (постановление от 17.10.2014 №508);
* Порядок обеспечения бесплатного доступа к информации о поставщиках социальных услуг, предоставляемых ими социальных услугах, видах социальных услуг, сроках, порядке и об условиях их предоставления, о тарифах на эти услуги, в том числе через средства массовой информации, включая размещение информации на официальных сайтах в сети Интернет (постановлением от 24.11.2014 № 576);
* Порядок выплаты поставщику или поставщикам социальных услуг компенсации, если гражданин получает социальные услуги, предусмотренные индивидуальной программой, у поставщика или поставщиков социальных услуг, включенных в реестр поставщиков социальных услуг Сахалинской области, но не участвующих в выполнении государственного задания (заказа) (постановлением от 11.11.2014 № 542);
* Порядок определения размера компенсации поставщику или поставщикам социальных услуг, включенным в реестр поставщиков социальных услуг Сахалинской области, но не участвующих в выполнении государственного задания (заказа), при получении у них гражданином социальных услуг, предусмотренных индивидуальной программой предоставления социальных услуг (постановлением от 05.12.2014 № 598);

3.Министерство социальной защиты Сахалинской области приказами утвердило:

* Нормативы обеспечения мягким инвентарем получателей социальных услуг в организациях социального обслуживания Сахалинской области (02.10.2014 № 89-н); - Нормативы обеспечения площадью жилых помещений при предоставлении социальных услуг организациями социального обслуживания Сахалинской области (12.09.2014 № 81-н); Нормы питания получателей социальных услуг в организациях социального обслуживания Сахалинской области 30.10.2014 № 105-н); Нормативы штатной численности организаций социального обслуживания Сахалинской области (05.12.2014 № 116-н);
* Порядок предоставления социальных услуг поставщиками социальных услуг (05.12.2014 № 117-н), включающий ряд необходимых Порядков: предоставления сведений и документов, необходимых для предоставления социальных услуг, предоставления социальных услуг гражданам пожилого возраста и инвалидам в стационарной форме социального обслуживания, предоставления социальных услуг гражданам пожилого возраста и инвалидам в форме социального обслуживания на дому и т.д.);
* Размер платы за предоставление социальных услуг и порядка ее взимания (25.11.2014 № 115-н); Порядок расходования средств, образовавшихся в результате взимания платы за предоставление социальных услуг (13.10.2014 № 97-н);
* Номенклатуру организаций социального обслуживания Сахалинской области (28.08.2014 № 77-н)
* Порядок формирования и ведения реестра поставщиков социальных услуг Сахалинской области, Порядок формирования и ведения регистра получателей социальных услуг Сахалинской области (13.11.2014 № 112-н);
* Формы договора о создании приемной семьи, формы паспорта приемной семьи и порядка заполнения паспорта приемной семьи для граждан пожилого возраста и инвалидов в Сахалинской области (13.11.2015 № 143-н);
* Порядок утверждения тарифов на социальные услуги на основании подушевых нормативов финансирования социальных услуг (30.10.2014 № 102-н);
* Тарифы на социальные услуги, предоставляемые государственными учреждениями социального обслуживания Сахалинской области, на 2015 год (07.08.2015 № 107-н).

Мероприятие 4 подпрограммы «формирование нормативной правовой базы, обеспечивающей совершенствование системы социального обслуживания населения в Сахалинской области», исполнено.

*Освоение средств, обеспечивающих достижение результатов подпрограммы (Степень соответствия запланированному уровню расходов подпрограммы)*

В соответствии с паспортом подпрограммы (ред. 16.10.2015) в 2014-2015 годах на ее реализацию предусматривалось направить 4085425,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 2128,5 тыс. рублей, областного бюджета – 4083297,2 тыс. рублей. Ежегодные объемы финансирования подпрограммы, предусмотренные законами об областном бюджете, соответствуют плановым параметрам подпрограммы.

Фактически объем финансового обеспечения реализации подпрограммы за счет средств областного и федерального бюджетов составил 4062181,9 тыс.рублей (по состоянию на 30.11.2015). Изменения в бюджетную роспись вносились на основании ст.219 БК РФ. (в тыс. рублей)

| В разрезе мероприятий  (Главных распорядителей средств областного бюджета – министерств, агентств) | 2014 год | | | | 2015 год | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| По паспорту Программы  (Закону о бюджете) | Показатели уточ. бюджет. росписи на конец года | Кассовое исполнение | % исполнения | По паспорту Программы на 16.10.15 | Уточненный план (бюдж. роспись) на 30.11.2015 | Кассовые расходы по 31.11.2015 включ-но |
| 1.Мероприятие: «Развитие социального обслуживания населения Сахалинской области» | | | | | | | |
| *Всего по мероприятию:*  *-*областной бюджет;  -федеральный бюджет (Пенсионный фонд РФ)  В разрезе министерств: | *2051844,6*  2050603,6  1241,0 | *2051246,0*  2050005,0  1241,0 | *2024626,0*  2023385,0  1241,0 | *98,7*  98,7  100 | *1972124,8*  1971408,2  716,6 | *1949540,0*  1948823,4  716,6 | *1531647,3*  1531647,3  - |
| Министерство социальной защиты Сахалинской области  -областной бюджет;  -федеральный бюджет | 1972613,5  1241,0 | 1972014,9  1241,0 | 1966276,7  1241,0 | 99,7  100 | 1936408,2  716,6 | 1926090,4  716,6 | 1530153,0  - |
| Министерство строит-ва СО (обл. бюджет) | 77990,1 | 77990,1 | 57108,3 | 73,2 | 35000,0 | 22733,0 | 1494,3 |
| 2.Мероприятие: «Прочие мероприятия в сфере социального обслуживания населения» | | | | | | | |
| *Всего по мероприятию:*  -областной бюджет;  -федеральный бюджет;  В т.ч. министерства, агентства: | *28513,7*  28513,7  - | *28513,7*  28513,7  - | *28163,2*  28163,2  - | *98,8*  98,8  - | *19559,6*  19388,7  170,9 | *19499,2*  19328,3  170,9 | *12627,4*  12627,4  - |
| Министерство социальной защиты Сахалинской области  -областной бюджет;  -федеральный бюджет | 8513,7  - | 8513,7  - | 8363,2  - | 98,2  - | 19388,7  170,9 | 19328,3  170,9 | 12627,4  - |
| Агентство по информационным технологиям и связи СО | 20000,0 | 20000,0 | 19800,0 | 99,0 | - | - |  |
| 3.Мероприятие: Реализация Закона Сахалинской области от 03.08.2009 № 80-ЗО "О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Сахалинской области по опеке и попечительству" | | | | | | | |
| *Всего по мероприятию:*  (Министерство социальной защиты СО областной бюджет) | - | - | - | - | *13383,0* | *13383,0* | *10627,0* |
| По исполнению остальных 4-х мероприятий: формирование нормативной правовой базы, обеспечивающей совершенствование системы социального обслуживания населения; совершенствование системы и обеспечение достоверности статистического учета, характеризующего состояние и развитие учреждений социального обслуживания; разработка и внедрение в практику работы учреждений социального обслуживания населения норм, нормативов, стандартов предоставления социальных услуг; привлечение в сферу социального обслуживания населения бизнеса и социально ориентированных некоммерческих организаций, благотворителей и добровольцев - финансовое обеспечение не предусмотрено. | | | | | | | |
| Итого по подпрограмме:  Областной бюджет,  Федеральный бюджет  В том числе,  -Министерство социальной защиты населения СО;  Областной бюджет,  Федеральный бюджет  -Министерство строит-ва СО  -Агентство по информац-ным технологиям и связи СО | 2080358,3  2079117,3  1241,0  1982368,2  1981127,2  1241,0  77990,1  20000,0 | 2079759,7  2078518,7  1241,0  1981769,6  1980528,6  1241,0  77990,1  20000,0 | 2052789,2  2051548,2  1241,0  1975880,9  1974639,9  1241,0  57108,3  19800,0 | 98,7  98,7  100  99,7  99,7  100  73,2  99,0 | 2005067,4  2004179,9  887,5  1970067,4  1969179,9  887,5  35000,0  - | 1982422,2  1981534,7  887,5  1959689,2  1958801,7  887,5  22733,0  - | 1554901,7  1554901,7  1553407,4  1553407,4  -  1494,3  - |

В 2014 году расходы бюджетов на реализацию программных мероприятий подпрограммы исполнены на 98,7% и по сравнению с объемами расходов, предусмотренными сводной бюджетной росписью, не выполнены на 1,3%. Сумма неисполненных назначений по подпрограммным мероприятиям за 2014 год составила 26970,5 тыс. рублей. Неосвоение средств приходится, в основном, на мероприятие «Развитие социального обслуживания населения» на реконструкцию (обследовательские работы, корректировку проектной документации, государственную экспертизу, строительство) социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних «Маячок» в сумме 20881,8 тыс. рублей (или 26,8% годовых назначений).

Адресной инвестиционной программой Сахалинской области (далее – АИП) на 2014 год (утв. постановлением Правительства Сахалинской области от 25.12.2013 №771) и на 2015 год (утв. постановлением от 31.12.2014 № 667) предусмотрен объект «Реконструкция ГКУ "Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Маячок"». В реализации подпрограммы и АИП участвовало министерство строительство Сахалинской области, которое являлось главным распорядителем средств областного бюджета по расходам на реконструкцию указанного центра.

Министерство социальной защиты Сахалинской области до 2013 года являлось заказчиком работ по реконструкции (строительству) данного объекта и осуществляло сбор исходных данных для его проектирования. Проектно-сметная документация, прошла государственную экспертизу (положительное заключение от 19.12.2010). Проектной документацией предусматривалось сейсмоусиление здания 1965 г. постройки (адрес: пр. Победы, 46а), строительство нового здания и соединение переходом для эксплуатации (зданий и отделений по адресам: пр. Победы, 46а; пр. Мира, 159). Техническая, проектная и прочая документация по объекту в 2013 году министерством социальной защиты Сахалинской области передана ОБУ «УКС ПСО», которое являлось заказчиком работ по объекту.

Реконструкция объекта начата с 2013 года в соответствии с проектно-сметной документацией, прошедшей госэкспертизу в 2010 году. По госконтракту, заключенному 26.11.2013 стоимостью 65563,9 тыс.рублей, ООО Строительно-монтажная компания «ЭнергоСила» взяло обязательство в срок до 21.11.2014 выполнить работы по пристрою корпуса № 1 (пр. Победы, 46а).

В 2014 году по результатам анализа планируемых к проведению работ по сейсмоусилению здания 1965 г. постройки и других работ по реконструкции центра «Маячок», рабочей комиссией Правительства Сахалинской области (с участием министерств социальной защиты и строительства Сахалинской области, ОБУ «УКС ПСО»), принято решение о нецелесообразности проведения работ по сейсмоусилению существующего здания и корректировке проектной документации по данному объекту, предусматривающего снос указанного выше здания и строительство на его месте нового.

В связи с чем, в 2014 году работы по возведению Пристроя корпуса № 1 приостановлены (без определения даты их возобновления). В тоже время, решение заказчика - ОБУ «УКС ПСО» по расторжению госконтракта от 26.11.2013 с подрядчиком ООО Строительно-монтажная компания «ЭнергоСила» принято только 18.12.2015 года.

Сторонами подписаны акты о приемке выполненных работ на общую сумму 47577,0 тыс. рублей. При этом оплата работ (с учетом аванса 30%) произведена на сумму 54159,0 тыс. рублей или на 6582,0 тыс. рублей больше, которые подрядчик обязался вернуть до конца 2015 года (средства возращены 30.12.2015).

Таким образом, на момент проведения контрольного мероприятия средства областного бюджета в сумме 6582,0 тыс. рублей с 2014 года по декабрь 2015 года оставались в распоряжении коммерческой организации, что не отвечает результативности, предусмотренной ст. 34 БК РФ.

Госконтракт на корректировку проектной документации по объекту заключен 05.03.2014 с подрядчиком ООО «Град» сроком выполнения работ до 18.07.2014 на сумму 9023,0 тыс. рублей, на основании которого перечислен аванс 30% в сумме 1082,8 тыс.рублей. Предметом контракта являлось проектирование строительства нового корпуса вместо сейсмоусиляемого и размещение социально-реабилитационного центра по единому адресу – проспект Победы, 46а. Условия контракта подрядчиком не соблюдены. Корректировка проектной документации по объекту проведена некачественно, что привело к несоблюдению сроков выполнения работ и получению отрицательного заключения госэкспертизы 17.08.15 года. В 2015 году по согласованию с министерством социальной защиты Сахалинской области ОБУ «УКС ПСО» (министерством строительства Сахалинской области) принято решение госконтракт ООО «Град» не расторгать, по причине гарантий выполнения работ подрядчиком. На момент проверки ООО «Град» проводил повторную экспертизу проектной документации. Работа по привлечению подрядчика к ответственности ведется (решением арбитражного суда взыскана неустойка в сумме 548,6 тыс.рублей, на момент проверки судебное решение подрядчиком в полном объеме не исполнено),

В результате, при исполнении бюджета за 2014 год часть плановых бюджетных ассигнований (7940,2 тыс.рублей), предусмотренные на объект в АИП на 2014 год, остались неосвоенными. Предложений со стороны министерства строительства Сахалинской области (ОБУ «УКС ПСО») об их уменьшении не вносилось, что не отвечает результативности, предусмотренной ст. 34 БК РФ.

Наиболее полно в 2014 году осваивались средства областного бюджета на реализацию программных мероприятий агентством по информационным технологиям и связи Сахалинской области (99%) и министерством социальной защиты населения Сахалинской области (99,7%). Остаток неосвоенных средств на конец года, в основном, образовался по причине снижения цены государственных контрактов (договоров) по результатам размещения закупок.

По состоянию на 01.12.2015 на реализацию мероприятий подпрограммы министерством социальной защиты населения Сахалинской области направлено средств областного бюджета - 79% годовых назначений, в том числе на:

* развитие социального обслуживания населения – 1530153,0 тыс. рублей (или 79 % годовых назначений);
* прочие мероприятия в сфере социального обслуживания населения – 12627,4 тыс. рублей (или 65 % годовых назначений);
* реализацию Закона Сахалинской области от 03.08.2009 № 80-ЗО – 10627,0 тыс. рублей (или 79% годовых назначений).

Кассовое исполнение расходов бюджета в течение 2015 года осуществлялось неравномерно, значительные расходы бюджетных средств 21% годовых назначений - приходятся на декабрь месяц. Однако данный факт не отразился на показателях эффективности реализации подпрограммы.

*Степень достижения плановых значений индикаторов подпрограммы*

В Приложении № 7 к госпрограмме (ред. 16.10.2015) эффективность реализации подпрограммы оценивается показателями (индикаторами), уровень достижения которых характеризуется следующими данными: (в процентах)

| 2013 год | 2014 год | | 2015 год | | 2016 год | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| План | Факт | План | Факт на 01.10. 15 |
| Показатель № 5 «Доля граждан, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания населения, в общем числе граждан, обратившихся за получением социальных услуг в учреждения социального обслуживания населения» | | | | | | | | | |
| 95,9 | 95,6 | 96 | 95,7 | 96 | 95,8 | 95,9 | 100 | 100 | 100 |
| Показатель № 6 «Удельный вес зданий стационарных учреждений социального обслуживания граждан пожилого возраста, инвалидов (взрослых и детей), лиц без определенного места жительства и занятий, требующих реконструкции, зданий, находящихся в аварийном состоянии, ветхих зданий, от общего количества зданий стационарных учреждений социального обслуживания граждан пожилого возраста, инвалидов (взрослых и детей, лиц без определенного места жительства)» | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Показатель № 7 «Удельный вес негосударственных организаций, оказывающих социальные услуги, от общего количества учреждений всех форм собственности» | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 7,4 | 10 | 10 | 10 |
| Показатель № 8 «Доля детей-инвалидов, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания для детей-инвалидов в общей численности детей-инвалидов» | | | | | | | | | |
| 26,0 | 26,5 | 26,7 | 27,0 | 28 | 27,5 | 28,0 | 28,5 | 29,0 | 29,5 |
| Показатель № 9 «Доля сотрудников повысивших квалификацию в общем количестве сотрудников учреждений социального обслуживания Сахалинской области» | | | | | | | | | |
| 5 | 5 | 5 | 5,5 | 11,5 | 6 | 6,5 | 7 | 7,5 | 8 |
| Показатель № 10 «Доля совершеннолетних лиц, над которыми установлены опека (попечительство, патронаж) в общем числе граждан, нуждающихся в установлении опеки (попечительства, патронажа)» | | | | | | | | | |
| 85 | 86 | 95,5 | 97 | 98 | 97 | 97,5 | 98 | 98,5 | 99 |
| Показатель № 11 «Соотношение средней заработной платы социальных работников, включая социальных работников медицинских и образовательных организаций, со средней заработной платой в регионе» | | | | | | | | | |
| 58,7 | 61,5 | 61,5 | 65 | 66 | 79 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Показатель № 12 «Доля ветеранов Великой Отечественной войны обеспеченных устройством "тревожная кнопка" от общего числа ветеранов Великой Отечественной войны, проживающих на территории Сахалинской области» | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | 29,8 | 98 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Показатель № 13 «Доля средств, получаемых за счет реорганизации неэффективных учреждений, реструктуризации бюджетной сети, направленных на повышение заработной платы социальных работников» | | | | | | | | | |
| 8 | 30,4 | 30,4 | 39,1 | 36,4 | 36,8 | 31,5 | 31,9 | 33,3 | 33,3 |
| Показатель № 14 «Доля государственных (муниципальных) учреждений, в которых отношение средней заработной платы руководителя и средней заработной платы работников учреждения за отчетный год составляет не более 1:4, в общем количестве государственных (муниципальных) учреждений» | | | | | | | | | |
| 96 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Показатель № 15 «Доля учреждений, охваченных независимой системой оценки качества работы организаций, оказывающих социальные услуги от общего числа таких учреждений» | | | | | | | | | |
| 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

По показателям в 2014 году (истекший период 2015 года) отмечается выполнение планового значения.

В системе социальной защиты Сахалинской области в 2014 году функционировало 25 учреждений социального обслуживания населения, из которых 10 - учреждений социального обслуживания престарелых граждан и инвалидов, 13 специализированных учреждений социальной помощи семье и детям, 1 дом ночного пребывания и 1 автономное учреждение медико-социальной реабилитации для социального обслуживания детского и взрослого населения области. Общее количеством мест в учреждениях для престарелых и инвалидов составляет 1703. Учреждения социального обслуживания оказывают 16 видов государственных услуг.

В целях повышения уровня качества и безопасности социального обслуживания населения Сахалинской области в 2014 году проведен капитальный ремонт в 23 учреждениях социального обслуживания, также приобретены: автотранспорт, мебель и прочее оборудование.

В рамках Закона № 442-ФЗ на региональном уровне принят ряд соответствующих нормативных и правовых актов. Приказами министерства социальной защиты Сахалинской области в Порядках предоставления социальных услуг (от 05.12.14 №117-н) на каждую государственную услугу установлены стандарты. Сформированы Реестр поставщиков социальных услуг и Регистр получателей социальных услуг (ст.24-26 Закона № 442-ФЗ). Реестр поставщиков социальных услуг размещен в открытом доступе на официальном сайте министерства социальной защиты Сахалинской области в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

Во всех учреждениях социального обслуживания создана информационно-аналитическая система «Учет социальных услуг» с применением информационно-коммуникационных технологий и защиты информации, прошли соответствующее обучение 79 сотрудников учреждений. Повысили квалификацию в 2014 году 95 работников учреждений социального обслуживания, за истекший период 2015 года (на 01.10.2015) – 190 работников, что отвечает реализации мероприятий «дорожной карты».

В рамках реализации мероприятий «дорожной карты» и региональной программы «Старшее поколение Сахалинской области 2014 - 2018 годы», предусмотренных подпрограммой, организована работа образовательного центра «Университет старшего поколения», в котором прошли обучение компьютерной грамоте и навыкам работы в сети «Интернет» в 2014 году 168 граждан пожилого возраста, за истекший период 2015 года (на 01.10.2015) - 168 граждан.

В целях осуществления дистанционного патронажа в 2014 году 685 ветеранов Великой Отечественной войны обеспечены устройством «тревожная кнопка», за истекший период 2015 года обеспечены устройством 1088 ветеранов.

В 2014 году осуществлялись работы по реконструкции ГКУ «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Маячок», проводились инженерные изыскания, кадастровые и проектные работы на трех объектах (строительство социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних в г. Александровск-Сахалинском, строительство специального дома-интерната для престарелых граждан и инвалидов в пгт. Ноглики, реконструкция наружных инженерных сетей ГБУ «Южно-Сахалинский психоневрологический интернат»). Выполнены работы по первому пусковому комплексу объекта «Строительство столовой, бани с прачечной и овощехранилище для психоневрологического интерната с. Кировское».

В соответствии со ст. 13 Закона № 442-ФЗ, мероприятием 5.1.3 «дорожной карты», учреждениями обеспечен доступ к информации об их деятельности посредством размещения на официальных сайтах учреждений.

В соответствии с мероприятиями «дорожной карты», показателями госпрограммы РФ, Указом Президента РФ от 07.05.2012 №597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", внедрена независимая оценка качества работы учреждений. Общественным советом проведен мониторинг открытости и информационной доступности деятельности учреждений социального обслуживания, который размещен на сайте министерства социальной защиты Сахалинской области.

При учреждениях социального обслуживания созданы попечительские советы, в состав которых входят представители коммерческих организаций (бизнеса) и социально ориентированных некоммерческих организаций, благотворителей и добровольцев. В 2014 году с участием попечительских советов привлечены дополнительно внебюджетные средства на сумму более 5,0 млн. рублей. Из которых более 4,0 млн. рублей направлены на укрепление материально-технической базы учреждений, остальные средства использованы на приобретение подарков к праздникам, одежды и обуви для получателей социальных услуг. Кроме того, получателям социальных услуг предоставлялась благотворительная помощь в натуральном выражении, в том числе организовывались культурные и развлекательные мероприятия.

В 2014 году органами опеки и попечительства муниципальных образований поставлено на учет 1339 совершеннолетних граждан (индикатор №10), их них 1294 недееспособных граждан, 3 гражданина, ограниченных в дееспособности, 38 дееспособных граждан, которые по состоянию здоровья не способны самостоятельно осуществлять свои права и исполнять обязанности, и 4 человека, признанных судом безвестно отсутствующими. Опека (попечительство, патронаж) установлена над 1320 гражданами. По состоянию на 01.10.2015 на учете органов опеки и попечительства муниципальных образований состоит 1331 человек, из них 1303 недееспособных граждан, 3 гражданина, ограниченных в дееспособности, 24 дееспособных граждан, которые по состоянию здоровья не способны самостоятельно осуществлять свои права и исполнять обязанности, и 1 человек, признанный безвестно судом отсутствующим. Опека (попечительство, патронаж) установлена над 1310 гражданами.

В целях снижения очередности на получение социальных услуг в стационарных условиях в сентябре 2015 года дополнительно открыты два отделения для престарелых граждан и инвалидов: с. Правда – 50 мест (в здании бывшего детского дома); с. Чехов – 50 мест (за счет передачи отделения сестринского ухода от министерства здравоохранения Сахалинской области, с частью лежачих престарелых граждан).

Снижение очередности на поселение в дома-интернаты общего типа также решалось за счет организации социального обслуживания пожилых граждан в привычной для них домашней среде. С этой целью в Сахалинской области ведется работа по развитию надомных форм социального обслуживания, одной из которых являлась деятельность мобильной бригады. Мобильная бригада создана на базе ГКУ «Центр социальной поддержки Сахалинской области» (в единственном числе по г.Южно-Сахалинску). Мобильная служба осуществляла свою работу (с привлечением специалистов других организаций) в двух направлениях:

- предоставление социальных услуг и адресной помощи пожилым людям и инвалидам, проживающим в малых и отдаленных населенных пунктах. Прием и консультирование по социальным вопросам проводят специалист по социальной работе, медицинский работник, юрист, психолог, представители отделения Пенсионного фонда РФ по Сахалинской области;

- обеспечение возможности пребывания пожилых граждан и инвалидов в привычной, домашней среде, что способствует поддержанию их социального и психологического статуса, а также позволяет снизить социальную напряженность, связанную с очередностью на поселение в стационарные учреждения социального обслуживания.

Воспользовалось данной формой обслуживания: в 2013 году- 319 чел., в 2014 году – 286 чел., в истекший период 2015 года (на 01.12.2015) – 171 чел.

В истекший период 2015 года осуществлены выезды мобильной бригады в составе психолога, юрисконсульта и специалиста по социальной работе в следующие поселки (села): Дальнее, Старорусское, Березняки, Ключи, Мицулевка, Синегорск, Хомутово, Весточка, Санаторный. Всего принято 171 чел., оказано 292 услуги.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Населенный пункт | Общее кол-во принятых гражд. | Месяц оказания услуг | Консультация | | | Общее кол-во оказан.услуг |
| психолога | юриста | соц.работника |
| 1 | Дальнее | 46 | 02-06, 10, 12 | 12 | 31 | 46 | 89 |
| 2 | Старорусское | 6 | 03 | - | - | 6 | 6 |
| 3 | Березняки | 21 | 02, 04, 10 | 9 | 10 | 21 | 40 |
| 4 | Ключи | 23 | 02, 04, 06, 10 | 4 | 11 | 23 | 38 |
| 5 | Мицулевка | 8 | 02 | - | - | 8 | - |
| 6 | Синегорск | 20 | 04, 06, 10 | 10 | 5 | 20 | 35 |
| 7 | Хомутово | 23 | 03, 05, 11 | 8 | 10 | 23 | 41 |
| 8 | Весточка | 8 | 05 | 5 | - | 8 | 13 |
| 9 | Санаторный | 16 | 02, 05 | 7 | 7 | 16 | 30 |
|  | ИТОГО | 171 | - | 55 | 74 | 171 | 292 |

В целях развития конкуренции в сфере социального обслуживания населения (одна из задач подпрограммы), на региональном уровне принят ряд нормативных правовых актов, устанавливающих:

-Порядок (механизм) выплаты поставщику или поставщикам социальных услуг компенсации, если гражданин получает социальные услуги, предусмотренные индивидуальной программой, у поставщика или поставщиков социальных услуг, включенных в реестр поставщиков социальных услуг Сахалинской области, но не участвующих в выполнении государственного задания (постановление Правительства Сахалинской области от 11.11.2014 № 542);

-Порядок (механизм) определения размера компенсации поставщику или поставщикам социальных услуг, включенным в реестр поставщиков социальных услуг Сахалинской области, но не участвующих в выполнении государственного задания (заказа), при получении у них гражданином социальных услуг, предусмотренных индивидуальной программой предоставления социальных услуг (постановление Правительства Сахалинской области от 05.12.2014 № 598).

В реестре поставщиков социальных услуг Сахалинской области учреждения (поставщики), оказывающие социальные услуги, предусмотренные индивидуальной программой, престарелым гражданам и инвалидам, не участвующие в выполнении государственного задания, отсутствуют.

По состоянию на 18.12.2015 в реестр поставщиков социальных услуг Сахалинской области, включен единственный поставщик социальных услуг АНО за трезвый и здоровый образ жизни "Трезвый Сахалин", которая не воспользовалась правом на компенсацию понесенных затрат на предоставление социальных услуг. В феврале 2015 года данная организация стала одним из победителей конкурса социальных проектов на предоставление грантов Правительства Сахалинской области размером 300,0 тыс. рублей.

Согласно информации министерства, на территории Сахалинской области функционирует Благотворительный Фонд «Радость Жизни», который оказывается помощь беременным женщинам, женщинам с новорожденными и детьми в возрасте до 3 лет, оказавшимся в критической жизненной ситуации. В рамках деятельности по поддержке социально-ориентированных некоммерческих организаций, министерство оказывает фонду необходимую информационную и консультативную поддержку. Также, в рамках реализации Соглашения о сотрудничестве и взаимодействии, заключенного между министерством и Южно-Сахалинской и Курильской епархией в 2013 году, подведомственное министерству учреждение ГБУ «Центр социального обслуживания населения Сахалинской области» безвозмездно предоставляет помещение, в котором специалисты фонда проводят встречи с женщинами, обратившимися за поддержкой. При необходимости специалисты учреждения оказывают консультативную помощь по социальным вопросам.

Показатель эффективности подпрограммы, как отмечалось выше, достиг высокого уровня эффективности. Определить социально-экономический эффект от реализации подпрограммы за 2014 год – истекший период 2015 года невозможно, так как по паспорту подпрограмма рассчитана на семь лет с 2014 по 2020 годы и осуществляетсяв один этап. Промежуточная оценка выполнения основных задач подпрограммы, в том числе: обеспечение доступности и качества социальных услуг, оказываемых учреждениями социального обслуживания для пожилых граждан и инвалидов, а также снижение очередности в стационарные учреждения социального обслуживания общего назначения для граждан пожилого возраста и инвалидов, - показала положительную тенденцию. Наблюдается снижение очередности на получение социальных услуг в стационарных условиях в дома-интернаты общего назначения для граждан пожилого возраста и инвалидов с 171 человек по состоянию на 1 января 2014 года до 64 человек по состоянию на 1 октября 2015 года, при ежегодном росте численности граждан пожилого возраста и инвалидов.

В тоже время достижение высокого уровня интегрального показателя эффективности подпрограммы не оказало влияние на снижение очередности на размещение в учреждения психоневрологического типа для граждан пожилого возраста и инвалидов первой и второй групп (старше 18 лет), страдающих психическими хроническими заболеваниями, нуждающихся по состоянию здоровья в уходе, бытовом обслуживании и медицинской помощи. Очередность на поселение в данные учреждения составляла: на 01.01.2014 – 325 чел., на 01.01.2015 – 331 чел., на 01.10.2015 – 322 человека.

***8.2. Оценить эффективное использование средств областного бюджета, направленных на реализацию мероприятий государственной подпрограммы, использованных в деятельности ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов»***

*Общий анализ государственных заданий на оказание госуслуг учреждения и финансового обеспечения его выполнения*

В целях реализации мероприятий подпрограммы министерством социальной защиты Сахалинской области подведомственным бюджетным (автономным) учреждениям доводились государственные задания, на выполнение государственных услуг в сфере социального обслуживания населения.

Согласно уставу ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов», целью создания и направлением основных видов деятельности учреждения является осуществление социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов 1 и 2 групп (старше 18 лет), нуждающихся в социальной поддержке. Министерство социальной защиты Сахалинской области осуществляет функции и полномочия учредителя.

На основании пункта 3 ст. 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 №7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (далее – Закона о некоммерческих организациях № 7-ФЗ) государственное задание учреждению доведено в соответствии с п.9 Положения о формировании государственного задания в отношении государственных учреждений Сахалинской области и финансовом обеспечении выполнения государственного задания, утвержденного постановлением Правительства Сахалинской области от 11.09.2014 № 444 (далее – Положение № 444) – до начала финансового года, после принятия закона об областном бюджете: на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов - 31.12.2013, на 2015 год и плановый период 2015 и 2016 годов – 31.12.2014.

Подпрограммой установлен Прогноз сводных показателей государственных заданий на оказание государственных услуг государственным учреждениям Сахалинской области в рамках госпрограммы, в том числе:

-на 2014 год всего по государственной услуге *«Услуга по предоставлению стационарного социального обслуживания в домах-интернатах общего типа, психоневрологических интернатах и специальных домах-интернатах»* по категории потребителей государственной услуги (работы): «Граждане пожилого возраста Сахалинской области (мужчины старше 60 лет, женщины старше 55 лет) и инвалиды первой и второй групп старше 18 лет, частично или полностью утратившие способность к самообслуживанию и нуждающиеся в постоянном уходе, при отсутствии медицинских противопоказаний» - 524876 койко-дней с объемом финансового обеспечения - 542502 тыс. рублей, исполнение показателей за 2014 год составило 100% в целом по 3 учреждениям психоневрологического типа для граждан пожилого возраста и инвалидов и 6 домам-интернатам общего назначения для граждан пожилого возраста и инвалидов;

-на 2015 год всего по государственной услуге *«Социальные услуги, предоставляемые гражданам пожилого возраста и инвалидам в стационарной форме социального обслуживания»* (наименование изменено, в связи с вступлением в действие Закона № 442-ФЗ) по категориям потребителей государственной услуги (работы): «Граждане пожилого возраста Сахалинской области (мужчины старше 60 лет, женщины старше 55 лет) и инвалиды первой и второй групп старше 18 лет, частично или полностью утратившие способность к самообслуживанию и нуждающиеся в постоянном уходе, при отсутствии медицинских противопоказаний»; «Дети-инвалиды от 4 до 18 лет с отклонениями в умственном развитии, нуждающиеся по состоянию здоровья в уходе, бытовом и медицинском обслуживании, социально-трудовой реабилитации, обучении и воспитании» - 597110 койко-дней.

Государственное задание до учреждения доведено с параметрами (наименование услуг, потребители) соответствующими подпрограмме и ведомственному перечню госуслуг (работ), выполняемых госучреждениями, утвержденным приказом министерства от 30.12.2010 № 299 (в ред. от 31.12.2014).

Потребителями госуслуг, оказываемых учреждением, являлись - граждане пожилого возраста Сахалинской области (мужчины старше 60 лет, женщины старше 55 лет) и инвалиды первой и второй групп старше 18 лет, частично или полностью утратившие способность к самообслуживанию и нуждающиеся в постоянном уходе, при отсутствии медицинских противопоказаний.

Пунктом 3 госзадания учреждению установлены показатели, характеризующие объем и (или) качество государственной услуги, планируемой к проведению в 2014, 2015 годах:

-по качеству: процент потребителей, удовлетворенных качеством государственной услуги – 100 % (по результатам опроса потребителей); процент обоснованных жалоб потребителей, по которым приняты меры – 0%; процент клиентов, перенесших острые кишечные инфекционные заболевания, от общего числа клиентов – 0%; процент обеспеченности клиентов техническими средствами реабилитации от числа клиентов, нуждающихся в обеспечении техническими средствами реабилитации в соответствии с индивидуальной программой – 100%;

-по объему государственной услуги (в натуральных показателях): 93960 койко-дней – ежегодно (изменения в объем госуслуг не вносились).

В целях реализации п. 5.2 Плана мероприятий («дорожной карты») министерством социальной защиты Сахалинской области приказом от 13 мая 2013 № 56 утверждены целевые показатели деятельности и критерии оценки эффективности работы госучреждений социального обслуживания Сахалинской области. Критерии оценки эффективности, а также отдельные показатели (в соответствии с Методическими рекомендациями по разработке показателей эффективности деятельности учреждений…, утвержденных приказом Министерства труда и социальной защиты РФ от 01.07.2013 № 287) нашли отражение в качественных характеристиках государственного задания, доведенного до учреждения.

Анализ показателей по качеству и объему и ожидаемых конечных результатов выполнения государственных заданий показал соответствие их с конечными результатами и перечнем мероприятий подпрограммы.

Государственным заданием установлены: порядок информирования потенциальных потребителей государственной услуги (сайты учреждения и министерства социальной защиты Сахалинской области, информационный стенд учреждения); основания для досрочного прекращения исполнения государственного задания (ликвидация или реорганизация учреждения, исключение государственной услуги из перечня государственных услуг); предельные цены (тарифы) на оплату государственной услуги физическими и юридическими лицами в случаях, если законодательством РФ предусмотрено их оказание на платной основе); порядок контроля за исполнением государственного задания (министерством – по мере поступления отчетов о выполнении государственного задания, а также в соответствии с планом графиком проведения выездных проверок); требования к отчетности об исполнении государственного задания.

Предоставление в 2014-2015 годах субсидии на финансовое обеспечение выполнения госзадания учреждению осуществлялось на основании соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, оформленного в соответствии порядками (Положение №530, Положение №444). Соглашения определяют права, обязанности и ответственность сторон, в том числе объем и периодичность перечислений субсидии в течение финансового года (график перечислений).

По соглашению от 30.12.2013 на 2014 год первоначально объем финансового обеспечения выполнения госзадания доведен в сумме 91756,0 тыс. рублей, который в конце 2014 года уменьшен на 2716,0 тыс. рублей и составил 89040,0 тыс. рублей. Изменение обусловлено изменением размера нормативных затрат на единицу услуги по причине уменьшения размера отчислений в государственные социальные внебюджетные фонды против запланированного (снижения ставки обязательных страховых взносов на выплаты по оплате труда от 34% до 30,2%).

По соглашению от 30.12.2014 на 2015 год первоначально предусмотрен объем финансового обеспечения выполнения госзадания в сумме 98084,6 тыс. рублей. После внесенных изменений, финансовое обеспечение по состоянию на 01.10.2015 составило 101178,0 тыс. рублей (увеличение бюджетных ассигнований обусловлено ростом индекса потребительский цен на продукты питания, медикаменты и прочий расходный материал).

В соответствии со ст.32 Закона о некоммерческих организациях № 7-ФЗ, приказом министерства социальной защиты Сахалинской области от 28.12.2011 № 155-н утвержден Порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности (далее – план ФХД) государственных бюджетных и автономных учреждений социального обслуживания Сахалинской области, в соответствии с требованиями, установленными Минфином России (приказ от 28.07.2010 № 81н).

В силу ст. 9.2. Закона о некоммерческих организациях № 7-ФЗ, ч. 1 ст. 78.1 БК РФ финансовое обеспечение бюджетного учреждения осуществляется в виде субсидий на выполнение ими госзадания, рассчитанные с учетом нормативных затрат на оказание ими госуслуг и нормативных затрат на содержание госимущества.

Министерством социальной защиты Сахалинской области от 24.12.2010 утвержден Порядок определения нормативных затрат на оказание госучреждениями социального обслуживания Сахалинской области госуслуг и нормативных затрат на содержание имущества учреждений. В соответствии с порядком нормативные затраты на оказание госуслуг формировались по нормативному методу, в соответствии с которым их расчет производится на основании нормативов затрат, выраженных в натуральных показателях.

К контрольному мероприятию представлены расчеты нормативных затрат на оказание госуслуг и нормативных затрат на содержание имущества, утвержденные министерством на доведенный учреждению объем субсидии на 2014 и 2015 годы.

По расчетам, нормативные затраты на оказание госуслуг определены с учетом средств получателей социальных услуг при предоставлении социальных услуг за плату или частичную плату, что отвечает ч.3 ст.30 Закона № 442-ФЗ, предусматривающей финансовое обеспечение деятельности организаций социального обслуживания субъекта РФ за счет за счет средств соответствующего бюджета и средств получателей социальных услуг при предоставлении социальных услуг за плату или частичную плату, а также нормам ст.8, 32 Закона №442-ФЗ, ст. 9.2. Федерального закона №7-ФЗ, ст.69.2 БК РФ.

В целях реализации п. 14 ст. 8 Закона № 442-ФЗ и во исполнение п. 2.1.12 раздела II «Дорожной карты» министерство социальной защиты Сахалинской области 25.11.2014 утвердило размер взимания платы за предоставление социальных услуг, в том числе за социальные услуги в стационарной форме социального обслуживания:

* для участников Великой Отечественной войны – не выше 50% среднедушевого дохода получателя социальных услуг (в учреждении в 2014-2015 годах числится 1 чел.);
* для остальных граждан пожилого возраста и инвалидов – не выше 75% среднедушевого дохода получателя социальных услуг (в учреждении находится - 260 человек).

Плата от граждан поступает на основании заключенных с учреждением договоров, в основном, через Государственное учреждение – Отделение Пенсионного фонда Российской Федерации по Сахалинской области (далее – ОПФР по Сахалинской области ОПФР).

Социальные услуги в стационарной форме социального обслуживания предоставляются бесплатно: несовершеннолетним детям; гражданам, пострадавшим в результате стихийных бедствий, пожаров, катастроф, вооруженных и межэтнических конфликтов и других чрезвычайных ситуаций; в рамках Закона Сахалинской области от 12.12.2014 № 90-ЗО. Данная категория граждан в доме - интернате для престарелых и инвалидов отсутствует.

Проверкой планов ФХД учреждения на 2014 и 2015 год нарушений не установлено. Показатели плана ФХД по поступлениям и выплатам формировались, исходя из планируемых объемов финансового обеспечения выполнения госзадания и объемов иных источников доходов.

Информация о предусмотренных нормативных затратах, фактических и кассовых расходах учреждения за 2014 год и истекший период 2015 года приведена в таблице:

| Наименование показателей | Ед. изм | 2014 год | | | | 2015 год | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| План на 2015 год  (по уточ. расчетам) | На 01.10.2015 | |
| План на 2014 год (по уточ. расчетам) | Кассовое  исп-е учреждением | % | Факт расходы учреж-я | Кассовое  исп-ие учреждением | Факт  расходы учреж-я |
| 1.Предоставлено услуг  (на 261 мест, из них 50 мест – отделение «милосердие» для лежачих больных) | Койко - дни | 93960 | \* | \* | 93957 /100% | 93960 | \* | 69943 |
| 2.Расходы областного бюджета (субсидии) на предоставление государственной услуги, из них: | Тыс. руб. | 86036 | 86036 | 100 | 83370 | 99210 | 66135 | 65956 |
| Затраты непосредственно связанные с оказанием государственной услуги,  В том числе: | Тыс. руб. | 41745 | 41745 | 100 | 39079 | 47296 | 32308 | 32128 |
| -расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда персонала, принимающие непосредственное участие в оказание услуги | 36478 | 36479 | 100 | 36478 | 40315 | 28736 | 28736 |
| -расходы на приобретение материальных запасов, потребляемых в процессе оказания государственной услуги, из них:  на питание,  медикаменты,  мягкий инвентарь | 5267  0  3528  1739 | 5267  0  3528  1739 | 100 | 2601  21  2091  489 | 6981  3484  2608  889 | 3572  1218  2327  27 | 3392  717  1832  843 |
| Затраты на общехозяйственные нужды (за исключением затрат, которые учитываются в составе нормативных затрат по содержанию имущества), в том числе: | Тыс. руб. | 44291 | 44291 | 100 | 44291 | 51914 | 33827 | 33828 |
| -расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда персонала, принимающие непосредственное участие в оказание услуги (ст. КОСГУ 211, 213) | 24726 | 24726 | 100 | 24726 | 28764 | 16413 | 16413 |
| -расходы на коммунальные услуги (за исключением затрат отнесенных на содержание имущества) | 5890 | 5890 | 100 | 5890 | 6998 | 4578 | 4579 |
| -прочие затраты на общехозяйственные нужды | 13675 | 13675 | 100 | 13675 | 16152 | 12836 | 12836 |
| 3.Затраты на единицу услуги (областной бюджет) (стр.2/стр.1) | Тыс. руб. | 0,916 | 0,916 | - | 0,887 | 1,056 | 1,056 | 0,943 |
| Из них на питание | 0 | 0 | - | 0 | 0,037 | 0,018 | 0,010 |
| 4.Расходы на содержание имущества  в том числе: | Тыс. руб. | 3004,0 | 3004,0 | 100 | 3004,0 | 1938 | 1373 | 1373 |
| -потребление тепловой энергии | 2520 | 2520 | 100 | 2520 | 1281 | 982 | 982 |
| -потребление электрической энергии | 227 | 227 | 100 | 227 | 260 | 127 | 127 |
| -уплата налогов в качестве налогообложения по которым признается недвижимое имущество | 257 | 257 | 100 | 257 | 427 | 264 | 264 |
| 5.Итого затраты на выполнение государственного задания  (стр.2 + стр. 4) | Тыс. руб. | 89040 | 89040 | 100 | 86374 | 101178 | 67508 | 67329 |
| 6.Доходы от платной деятельности  в том числе: | Тыс. руб. | 32173 | \* | \* | 32173 | 34588 | \* | 26390 |
| -плата за стационарное обслуживание в рамках гарантированного перечня услуг, | 31777 | \* | \* | 31777 | 34200 | \* | 26147 |
| -прочие доходы | 396 | \* | \* | 396 | 388 | \* | 243 |
| 7.Расходы за счет внебюджетных средств, из них | Тыс. руб. | 32173 | 32173 | 100 | 31815 | 34588 | 25089 | 25089 |
| -расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда | 14049,0 | 14049,0 | 100 | 14049,0 | 15377,9 | 10121,4 | 10121,4 |
| - на питание | 14925 | 14925 | 100 | 14850 | 18408 | 15066 | 15302 |
| - мягкий инвентарь | 1254 | 1254 | 100 | 971 | 500 | - | 450 |
| 8.Расходы за счет всех источников  (стр.7+стр.4), в том числе: | Тыс. руб. | 121213 | 121213 | 100 | 118189 | 135766 | 92597 | 92418 |
| -на питание | 14925 | 14925 | 100 | 14871 | 21892 | 16284 | 16019 |
| -медикаменты | 3528 | 3528 | 100 | 2091 | 2608 | 2327 | 1832 |
| -мягкий инвентарь | 2993 | 2993 | 100 | 1460 | 1389 | 27 | 1293 |
| 9.Всего стоимость содержания 1 обеспечиваемого в день, с учетом внебюджетных средств и всех средств областного бюджета  (стр.8/стр.1), из них: | Тыс. руб. | 1,29 | 1,29 | \* | 1,26 | 1,445 | \* | 1,321 |
| 10.Стоимость содержания 1 обеспечиваемого в день, с внебюджетными средствами и средствами областного бюджета (без учета расходов на содержание имущества) (стр.8-стр.4)/стр.1 | Тыс. руб. | 1,258 | 1,258 | \* | 1,226 | 1,424 | \* | 1,302 |
| -на питание |  | 0,159 | 0,159 | \* | 0,158 | 0,233 | \* | 0,229 |
| -медикаменты |  | 0,038 | 0,038 | \* | 0,022 | 0,028 | \* | 0,026 |
| -мягкий инвентарь |  | 0,032 | 0,032 | \* | 0,016 | 0,015 | \* | 0,018 |

В 2014 году расходы на одного обеспечиваемого в день в доме - интернат для престарелых и инвалидов, за исключением расходов на содержание имущества, составили в размере 1,258 тыс. рублей (из них 0,916 тыс. рублей средства областного бюджета), в 2015 году - установлены в размере 1,424 тыс. рублей, которые по отношению к 2014 году увеличены на 0,166 тыс. рублей (из них 1,056 тыс. рублей - средства областного бюджета и увеличены к 2014 году на 0,14 тыс. рублей).

В 2015 году в целом объем расходов за счет всех источников на указанные цели запланирован в сумме 135766,0 тыс. рублей, по отношению к 2014 году увеличен на 12%, в основном по причинам: повышения с 1 января 2015 года в 1,05 раза размеров окладов (должностных окладов) работникам государственных учреждений Сахалинской области (постановление Правительства Сахалинской области от 29.12.2014 № 648), роста потребительских цен.

Плановые расходы 2015 года на обеспечение мягким инвентарем (одеждой, обувью, постельными принадлежностями) граждан пожилого возраста и инвалидов составили в 2 раза ниже плановых расходов 2014 года (в 2014 году - 32 рубля в день на одного обеспечиваемого, в 2015году - 15 рубля в день на одного обеспечиваемого). Указанное объясняется планированием расходов на обеспечение граждан пожилого возраста и инвалидов одеждой, обувью и прочим мягким инвентарем с учетом утвержденных 02.10.2014 министерством нормативов и сроком их эксплуатации (например, пальто зимнее или куртка зимняя – 5 лет; пальто демисезонное, плащ или куртка – 4 года; платье летнее, юбка, блузка – 2 года; костюм мужской – 3 года и т.д.). Стоимость одежды, обуви и прочего мягкого инвентаря рассчитана исходя из средних цен на товары, с учетом сложившихся средних цен у поставщиков - по информации Федеральной службы государственной статистики о средних потребительских ценах на отдельные виды непродовольственных товаров по Сахалинской области.

При расчете расходов на обеспечение питанием граждан пожилого возраста и инвалидов на 2014-2015 годы министерством применялись:

* нормы питания получателей социальных услуг в организациях социального обслуживания Сахалинской области (с учетом ассортимента основных продуктов питания, рекомендуемых для использования в питании получателей социальных услуг), установленные Приказом министерства социальной защиты Сахалинской области от 30.10.2014 № 105-н (до 30.10.2014 – применялись нормы, установленные Приказом от 13.12.2011 № 143-н);
* средние цены на продукты с учетом сложившихся средних цен у поставщиков - по информации Федеральной службы государственной статистики о средних потребительских ценах на продукты питания по Сахалинской области, без учета наценки порядка 20%.

Кроме того, применялись методические рекомендации по организации питания в учреждениях (отделениях) социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов (утв. постановлением Министерства труда и социального развития Российской Федерации от 15.02.2002 № 12 (далее – Постановление № 12)).

Приобретение продуктов питания в 2014 году осуществлялось за счет поступлений от предоставления социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания на сумму 14925 тыс. рублей, в 2015 году (на 01.12.2015) - 20017,1 тыс.рублей (в том числе за счет субсидии на выполнение государственного задания - 2455,3 тыс.рублей).

С целью соблюдения пищевой ценности дневного рациона для организации рационально сбалансированного питания и на основании утвержденных норм питания медицинской сестрой диетической и шеф-поваром составляется перспективное семидневное меню (Постановление №12). Составленные семидневные меню согласованы заместителем директора по медицинской части и утверждены директором учреждения. Расчеты расхода сырья, выхода готовых изделий осуществляются согласно сборникам рецептурных блюд и кулинарных изделий для предприятий общественного питания.

Согласно Постановлению №12, пищевая ценность продуктовых наборов не должна превышать 2830 ккал в сутки. Суточная норма белков 98 грамм, жиров 95 грамм, углеводов 389 грамм.

Проверка представленных семидневных меню на предмет соблюдения установленных к употреблению норм жиров, белков, углеводов и энергетической ценности продуктов показала, что указанные меню, требуют пересмотра. Показатель среднедневного потребления белков и жиров за неделю незначительно, но превышает установленную Постановлением № 12 норму. В тоже время среднесуточная норма углеводов и в целом калорийность питания ниже утвержденных норм. Среднедневное употребление углеводов ниже на 16,71 граммов в сутки, а энергетическая ценность - на 44,44 ккал.

По расчетам нормативных затрат основная часть расходов предусмотрена на оплату труда работников учреждения с начислениями: в 2014 году – 62% (или 75253,0 тыс. рублей); в 2015 году – 62% (или 84456,9 тыс. рублей), по единому фонду оплаты труда за счет бюджетных и внебюджетных источников финансирования.

Фактические расходы составили в 2014 году 75212,8 тыс. рублей, в том числе: на выплату заработной платы 58130,4 тыс. рублей, на начисления на выплаты по оплате труда - 17082,4 тыс. рублей. Кассовые расходы учреждения - 75252,7 тыс. рублей (в том числе 39,9 тыс.рублей погашение обязательств на начало года), из них: на выплату заработной платы составили 58168,5 тыс. рублей, на начисления на выплаты по оплате труда - 17084,2 тыс. рублей.

Кассовые расходы по состоянию на 01.12.2015 составили 66942,9 тыс. рублей при фактических расходах - 70960,4 тыс. рублей. Превышение фактических расходов над кассовыми расходами обусловлено невыплатой заработной платы за ноябрь 2015 года на 01.12.2015, так как срок выплаты заработной платы установлен 5 и 20 числа каждого месяца.

Наибольший удельный вес в структуре фонда оплаты труда в 2014 году пришелся на стимулирующие выплаты 26,74% или 15541,9 тыс. рублей (из них за счет средств субсидии 6761,3 тыс. рублей). На выплаты по повышающим коэффициентам направлено из средств субсидии 5175,3 тыс. рублей или 8,9% от фонда заработной платы. Значительную часть составили выплаты, рассчитываемые по среднему заработку 9449,4 тыс. рублей или 16,26% от фонда заработной платы. Выплаты по окладу, районному коэффициенту и северным надбавкам в структуре фонда оплаты труда составили 12,99% (или 7553,7 тыс. рублей), 18,01% (или 10469,2 тыс. рублей) и 14,9% (или 8663 тыс. рублей) соответственно. Компенсационные выплаты составили 2,2% или 1277,3 тыс. рублей.

В 2015 году по состоянию на 01.12.15 наибольший удельный вес приходится на выплаты районного коэффициента 21,68% или 11867,5 тыс. рублей и северных надбавок 17,96% или 9828,9 тыс. рублей. Увеличение сумм выплат по данным позициям обусловлено начислением северных надбавок и районного коэффициента на премий, которые в 2015 году стали начисляться раздельно. Остальные выплаты в структуре фонда оплаты труда 2015 года сопоставимы удельному весу структуры фонда оплаты труда 2014 года.

Выборочной проверкой правомерности начисления персоналу учреждения заработной платы, в том числе стимулирующих и компенсационных выплат нарушений не установлено. Учреждение в работе руководствуется коллективными договорами, положением об оплате труда, разработанным в соответствии с ТК РФ и постановлением Правительства Сахалинской области от 25.04.2013 № 212 «О системе оплаты труда работников государственных учреждений социального обслуживания Сахалинской области».

Штатное расписание работников учреждения составлялось единое за счет всех источников поступления средств и утверждалось ежегодно министром социальной защиты Сахалинской области. На 18.12.2013 штатная численность работников учреждения установлена в количестве 132 штатных единиц, на 12.01.2015 - 132 шт.единицы и не изменилась по настоящее время.

Штатные расписания учреждения утверждены в соответствии с утвержденными штатными нормативами, за исключением должностей структурного подразделения «хозяйственный участок» сторожа (1 ставка) и вахтера (1 ставка). Согласно штатным нормативам, дополнительно в учреждении должность сторожа (вахтера) устанавливается из расчета 2 человека при работе в дневное время в случае невозможности организации специализированной охраны учреждения, которая у учреждения имеется (ежегодно заключается госконтракт на услуги специализированного охранного агентства 2 поста круглосуточно).

Одновременно проверкой отмечено, что часть обязанностей, возложенных на сторожа и вахтера должностными инструкциями учреждения, одновременно предусмотрены и договорами на круглосуточную специализированную охрану. Должностные инструкции сторожа и вахтера предусматривают порядок приема и сдачи смены (дежурства) с отметкой в журнале передачи смены, которые не выполняются (соответствующий журнал отсутствует). В нарушение статьи 103 ТК РФ не во всех случаях работники ознакомлены с графиками дежурств.

Таким образом, в силу Приказа №116-н штатное расписание в части наличия утвержденных должностей вахтера и сторожа, требует пересмотра.

По состоянию на 01.01.2014 среднесписочная численность работников учреждения составила 156 человек, заполнение штатного расписания - 93,5% или 123,4 штатные единицы из 132. Количество вакантных единиц 8,6. На 01.01.2015 среднесписочная численность составляла 160 человек, заполнение штатного расписания - 95,3% или 125,8 штатных единиц из 132. Количество вакантных единиц 6,2.

В целях реализации «Дорожной карты» министерством социальной защиты Сахалинской области приказом от 31.10.2014 утверждены целевые показатели заработной платы на 2015 год, плановый период 2016 год, исполнение которых за истекший период 2015 года (на 01.10.2015) составило:

* предельная доля оплаты труда работников административно-управленческого и вспомогательного персонала в общем объеме фонда оплаты учреждения – 45% (при плане на 2015 год – 44% и факта 2014 года – 44%);
* соотношение средней заработной платы вспомогательного персонала к средней заработной плате основного персонала – 76% (при плане на 2015 год - 73% и факта 2014 года – 72%).

Отклонения показателей средней заработной платы от плана обусловлены выплатами компенсации части ежегодного отпуска и выплатами за совмещение профессий за болеющего работника.

Индикатор подпрограммы «доля государственных (муниципальных) учреждений, в которых отношение средней заработной платы руководителя и средней заработной платы работников учреждения за отчетный год составляет не более 1:4» - достигнут. По итогам 2014 года подпрограммный показатель составил - 1:2,5; за истекший период 2015 года (на 01.12.2015) – 1:2,7.

Фактические и кассовые расходы на содержание имущества учреждения в 2014 году составили 43609,9 тыс. рублей (4116,8 тыс. рублей за счет средств субсидии на выполнение государственного задания и 39493,1 тыс. рублей средства субсидии на иные цели) из запланированных 43624,9 тыс. рублей (4131,7 тыс. рублей средства субсидии на выполнение государственного задания, 39493,1 тыс. рублей средства субсидии на иные цели).

На 2015 год финансирование предусмотрено в объеме 31863,8 тыс. рублей, из них: 4406,8 тыс. рублей средства субсидии на выполнение государственного задания и 27277 тыс. рублей средства субсидии на иные цели.

За счет средств субсидии на выполнение государственного задания осуществлялись расходы на:

* техническое обслуживание холодильного и кухонного оборудования, охранной тревожной кнопки, лифтов, медицинского оборудования, АТС, системы пожарной сигнализации с передачей сигнала на пульт ГУ МЧС, пожарной сигнализации, системы оповещения и системы пожаротушения, теплосчетчиков, наружного пожарного гидранта (в 2014 году – 1849,8 тыс. рублей, на 01.12.2015 – 1394,4 тыс. рублей);
* расчистку территории от снега (в 2014 году – 162,4 тыс. рублей, на 01.12.2015 – 573,2 тыс. рублей);
* ремонт автотранспорта, монтаж и демонтаж электрооборудования, ремонтно-эксплуатационное обслуживание электросетей, испытание электрооборудования, замена задвижек отопления (в 2014 году – 1114 тыс. рублей, на 01.12.2015 – 1158,6 тыс. рублей);
* услуги по дератизации, дезинсекции, вывоз мусора и др. (в 2014 году – 990,6 тыс. рублей, на 01.12.2015 – 812 тыс. рублей).

Средства субсидии на иные цели направлены на:

* устранение последствий циклона в 2014 году - 142,5 тыс. рублей; замену деревянных окон на пластиковые из профиля ПВХ, электрических люминесцентных ламп на энергосберегающие в 2014 году – 1439,8 тыс. рублей;
* капитальный ремонт крыльца и фасада в 2014 году – 37910,8 тыс. рублей и капитальный ремонт служебных помещений, помещений бани, системы горячего водоснабжения, крыльца в 2015 году – 4033,3 тыс. рублей.

Расходы областного бюджета на оплату коммунальных услуг на 2014 год (с учетом нормативных затрат на содержание имущества) установлены в размере 8636,9 тыс. рублей, на 2015 год - 8538,7 тыс. рублей. Объем расходов на оплату коммунальных услуг в 2015 году по отношению к 2014 году установлен ниже, в основном на планируемые расходы из средств от иной приносящей доход деятельности (аренда) в размере 112,0 тыс. рублей.

Договоры (контракты) с ресурсоснабжающими и специализированными организациями коммунальных услуг заключены в пределах плановых назначений.

Фактические и кассовые расходы в 2014 году составили 8636,9 тыс. рублей, на 01.12.2015 фактические расходы составили 6542,2 тыс. рублей, кассовые - 6640,6 тыс. рублей.

В 2014 и 2015 года по итогам проведенных электронных торгов заключены контракты на услуги по охране объекта с ООО Охранное агентство «Сатурн». В 2014 году на сумму 2120,9 тыс. рублей, в 2015 году на сумму 2168,1 тыс. рублей. Согласно приложению № 1 «техническое задание» к контракту ООО Охранное агентство «Сатурн» обязано: круглосуточно посредством видеонаблюдения осуществлять охрану объекта, производить обход территории не реже 1-го раза в час, сопровождать вооруженным сотрудником охраны денежные средства (от кассы учреждения до банка и обратно) не менее трех раз в месяц, сильно действующие лекарственные препараты (от аптеки учреждения до аптеки города и обратно) четыре раза в месяц, согласно ведомости объемов работ осуществлять техническое обслуживание системы охранного видеонаблюдения. Ежемесячно на выполненные работы представлялись акты выполненных работ с формулировкой «услуги по охране объекта за определенный месяц». Вместе с тем, учреждение не смогло документально подтвердить выполнение вышеуказанных требований, предусмотренных техническим заданием к госконтрактам (подтверждающие документы не представлены).

Проверка соблюдения законодательств при осуществлении закупок, в том числе за счет средств субсидии на иные цели, проведена в декабре 2015 году министерством финансов Сахалинской области. В ходе проверки установлены факты, свидетельствующие о нарушении Федерального закона №44-ФЗ в части изменения цены контракта. По одному случаю материалы направлены в министерство экономического развития Сахалинской области для рассмотрения вопроса о привлечении к административной ответственности. Отмечены нарушения сроков оплаты контрактов.

Следует отметить, что учреждение неоднократно и систематически подвергается проверкам со стороны контролирующих органов различного уровня, в том числе прокуратурой Сахалинской области. За проверяемый период в учреждении проведено более 15 проверок.

*Оценка эффективности исполнения госзадания*

Объем финансового обеспечения выполнения государственного задания на выполнение государственных услуг в 2014 году составил в сумме 89040,0 тыс. рублей (или 100% плановых назначений). Произведены выплаты учреждением из средств поступившей субсидии в 2014 году в размере 100%, за девять месяцев 2015 года – 67508,0 тыс. рублей (или 66,7% годовых назначений - 101178,0 тыс. рублей).

В доход учреждения на выполнение государственных услуг поступила также плата за предоставленные социальные услуги в стационарной форме социального обслуживания (2014 год – 31777,0 тыс. рублей (100% от плана), за одиннадцать месяцев 2015 года – 32261,4 тыс. рублей (94% от годового плана – 34200,0 тыс. рублей)).

Оценка эффективности использования средств, предусмотренных на выполнение госзадания, характеризуется исполнением показателей государственного задания.

Анализ отчетных данных исполнения государственного задания учреждением за 2014 год, истекший период 2015 года показал следующее:

| Наименование показателя  (выборочно) | 2014 год | | | Причины отклонений | 2015 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| План | Факт | Отклонение | План | Факт |
| 1.Процент потребителей, удовлетворенных качеством государственной услуги | 100% | 96,6% | 3,3% | Анкетирование клиентов.  По результатам анкетирования за истекший период 2015 года, из 15 человек (6 %) не удовлетворены:  - условиями проживания (количество человек в одной комнате, комнаты маленькие) – 13%;  - обслуживанием, - работники учреждения не обладают правилами этики – 3%;  - качеством уборки помещений (отсутствием ремонта) – 10%;  - качеством приготовления пищи – 53%.  Кроме того:  5% - слабо информированы о работе учреждения;  7% - опрошенных высказывают просьбу в приобретение новой мебели, шкафов для хранения одежды;  9% - высказывают просьбу увеличить количество проводимых культурно-массовых мероприятий. | 100% | 94% |
| 2.Процент обоснованных жалоб потребителей, по которым приняты меры | 0% | 0% | 0% | Отсутствие зарегистрированных жалоб (по Журналу жалоб и предложений) | 0% | 0% |
| 3.Процент клиентов, перенесших острые кишечные инфекционные заболевания в отчетном периоде, от общего числа клиентов | 0% | 0% | 0% | Отсутствие случаев. | 0% | 0% |
| 4.Процент обеспеченности клиентов техническими средствами реабилитации от числа клиентов, нуждающихся в обеспечении техническими средствами реабилитации в соответствии с индивидуальной программой реабилитации | 100% | 100% | 100% | Анализ карт индивидуальной программой реабилитации.  189 клиентов имеют индивидуальные программы реабилитации, 95 человек обеспечены на 100% (остальные не нуждаются в технических средствах реабилитации, так как поступили в учреждение обеспеченными) | 100% | 100% |
| Технические средства реабилитации: ходунки, адсорбирующее белье, костыли, трости, инвалидные кресла, протезы, электронный - ручной видео увеличитель (для слепых), слуховые аппараты и т.д. | | | | | | |
| 5.Услуга по предоставлению стационарного социального обслуживания в домах-интернатах общего типа  (при среднем количестве календарных дней в году – 360) | 93960 койко-дней | 93957 койко-дней | 100% | В конце 2014 года один пациент умер. | 93960  Койко-дней | 69943 койко-дней |

Согласно отчетам об исполнении государственного задания за 2014 год, истекший период 2015 года число лиц получивших социальные услуги в стационарной форме социального обслуживания в 2014 году составило 261 человек, показатель исполнен на 100%; в истекший период 2015 года – также 261 человек.

Показатели исполнения государственной услуги в целом достигнуты*,* за исключением качественногопоказателя оказания государственной услуги - «процент потребителей, удовлетворенных качеством государственной услуги» (по результатам анкетирования), который достигнут не в полном объеме.

Социальные услуги предоставляются на основании договора, заключаемого между учреждением и гражданином либо его законным представителем, на основании индивидуальной программы предоставления социальных услуг с даты, представления индивидуальной программы предоставления социальных услуг, утвержденной министерством социальной защиты Сахалинской области.

В индивидуальной программе определена жилая площадь помещений на одного получателя социальных услуг, в соответствии с утвержденными нормативами (приказом министерства от 12.09.2014 № 81-н) - 5,5 кв. метра на одного человека (в отделении «милосердие» для лежачих больных - 4,0 кв. метра на одного человека).

Визуальной проверкой соблюдения вышеуказанного норматива обеспечения площадью жилых помещений получателей социальных услуг, отклонений от установленных норм не установлено. Граждане пожилого возраста и инвалиды проживают по 2 человека в комнатах площадью от 11,2 кв.м. до 11,9 кв.м., по 1 человеку - в комнатах площадью от 6,0 кв.м. до 6,8 кв.м. Имеются жилые секции, состоящие из двух жилых комнат, оснащенные отдельной туалетной и ванной комнатами, стиральной машиной «автомат».

На первом этаже располагаются комнаты в основном для инвалидов – колясочников и отделение «милосердие» (для лежачих больных на 50 койко-мест). В отделении «милосердие» по 2 человека проживают в комнатах площадью 8,3 кв.м. до 8,4 кв.м., по 1 человеку в комнатах площадью 6,0 кв.м..

Жилые комнаты оснащены телевизорами, мебелью, в том числе шкафами для одежды.

Часть жилых помещений на 1, 2 и 4 этажах требует ремонта, который предусмотрен в плане учреждения на проведение работ на 2016 год (в том числе на 1 этаже - с учетом требований СанПиНа). На 3 и 5 этажах капитальный ремонт жилых помещений заканчивается.

Для проведения культурных мероприятий, свободного времяпрепровождения и просмотра фильмов учреждение оснащено компьютерным классом, вместимостью до 30 человек (оборудованным компьютерной техникой в количестве 9 ед., проектором и экраном), библиотекой и книгохранилищем. Также учреждение оснащено парикмахерской, зубоврачебным кабинетом, отдельной баней и столовой (площадью 250,1 кв. м.).

На каждом этаже расположены холлы (площадью от 17,0 кв.м. до 90,8 кв.м.), оснащенные телевизорами, мягкой мебелью, бильярдной.

При учреждении создан Попечительский совет, в состав которого входят представители коммерческих организаций (ООО «Газпром Трансгаз Томск», ИП Минасян С.Г.) и социально ориентированных некоммерческих организаций (ГБУ «Сахалинская областная библиотека для слепых», НОУ «Сахалинский учебно-технический центр», Сахалинская региональная общественная организация «УКЦ «Туган Тел»), благотворителей и добровольцев.

В 2014 году – истекший период 2015 года с участием Попечительского совета произведено благоустройство территории (побелка деревьев; покраска лавочек, бордюров, ограждения; высажены саженцы и цветы; установлены две взрослые качели; создана композиция из камней и др.). А также оказаны культурно-массовые мероприятия (открыта группа обучения клиентов дома - интернат для занятий по лыжным гонкам; участие в оздоровительной акции «Навстречу XI Паралимпийским зимним играм в Сочи 2014» (на территории учреждения по зимним видам спорта); праздничные концерты с участием воспитанников детского дома № 2 с Троицкое, учащихся СОШ № 2 г. Анива, СОШ № 22 г. Южно-Сахалинск, вокальной группы «Рябинушка», народно-инструментального ансамбля «Братчина» Сахалинской филармонии, ООО «Ассоциация народов Сахалина «Дом Дружбы»; выезд жителей дома-интерната на праздничный концерт, проходивший в Корейском центре; выезд в летний период на море и озеро «Тунайча» и др.). Кроме того в 2015 году привлечены дополнительно средства на сумму 150,0 тыс. рублей для оснащения медицинских кабинетов оборудованием и медицинскими укладками для экстренной медицинской помощи, передан безвозмездно аппарат магнитотерапии «Алимп-1».

В целях реализации государственной программы «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы» в учреждении принят План мероприятий по улучшению качества оказания социальных услуг на 2014 год, на 2015-2016 годы, в котором определены основные мероприятия по улучшению качества оказания социальных услуг, в том числе развитие спортивных и досуговых мероприятий. В 2014 году проведено 66 спортивных и досуговых мероприятий, за истекший период 2015 года (на 17.12.2015) – 78 мероприятий (концерты: в МБУ ГДК «Родина», в кинотеатре «Комсомолец» с участием Русской Православной церкви – Сахалинская и Курильская Епархия, в доме - интернате с участием ансамбля «Надежда», хора ветеранов «Русская душа», АООИ «Виктория», казачьего ансамбля «Воля», ансамбля «Станица», вокального ансамбля «Луговчанка»; организованы выезды на спектакль по А.П. Чехову группой из 20 человек, на экскурсии в Краеведческий музей; и т.д.).

Кроме того в целях реализации Плана мероприятий ежеквартально проводится опрос об удовлетворенности качеством оказания социальных услуг среди получателей социальных услуг, а также работа с сотрудниками, направленная на повышение уровня этического отношения к получателям социальных услуг.

В рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», Федерального закона от 21.07.2014 № 256 «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросам проведения независимой оценки качества оказания услуг организациями в сфере культуры, социального обслуживания, охраны здоровья и образования», Методических рекомендаций по формированию независимой системы оценки качества работы организаций, оказывающих социальные услуги в сфере социального обслуживания (утв. приказом Минтруда России от 30.08.2013 №391а), приказом Минтруда России от 08.12.2014 № 995н «Об утверждении показателей, характеризующих общие критерии оценки качества оказания услуг организациями социального обслуживания» ежегодно проводится независимая оценка качества работы государственных учреждений, подведомственных министерству социальной защиты Сахалинской области.

Независимая оценка качества работы государственных учреждений, подведомственных министерству социальной защиты Сахалинской области за 2014 год проведена Компанией «АС-Холдинг» методом самообследования (самозаполнение формализованной анкеты пользователями социальными услугами, сотрудниками организаций, а также руководителями организаций). Проведено анкетирование 1718 респондентов (ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» - 98 респондентов).

По следующим задачам исследования: оценка открытости и доступности информации об учреждении; оценка комфортности условий и доступность получения услуг, в том числе для граждан с ограниченными возможностями здоровья; оценка доброжелательности, вежливости и компетентности работников учреждения; оценка удовлетворенности качеством обслуживания в учреждении.

По итогам исследования: открытость и доступность информации об учреждении составила 87%; комфортность условий и доступность получения услуг – 90%; доброжелательность, вежливость и компетентность работников учреждения – 91%; удовлетворенность качеством обслуживания в учреждении – 90%.

Общий интегральный показатель ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» составил 90%.

В процессе исследования респондентам задавались открытые вопросы, где они в свободной форме выражали свои пожелания и претензии в отношении услуг конкретного учреждения, в том числе ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов»:

-нет постоянных врачей (которые постоянно работают в учреждении); нет ремонта в комнатах;

-пожелания получателей социальных услуг: заасфальтировать прилегающую к интернату территорию; произвести ремонт пешеходных дорожек на территории интерната; поменять мебель; больше салатов и фруктов; по возможности оборудовать спортзал.

По результатам независимой оценки качества работы учреждения, предложены следующие рекомендации: требуются инфраструктурные изменения в части проведения ремонта, как внутренних помещений, так и прилегающей территории.

***8.3. Оценить иные источники доходов учреждения на предмет законности получения и эффективного использования***

В соответствии с п.3 ст.298 ГК РФ бюджетное учреждение вправе осуществлять приносящую доход деятельность лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано, и соответствующую этим целям, при условии, что такая деятельность указана в его учредительных документах.

Пунктом 5.5. раздела 5 Устава учреждения предусмотрено осуществление предпринимательской деятельности, виды которой должны согласовываться с министерством. Установлен вид предпринимательской деятельности – предоставление временного проживания (сроком до 1 месяца) гражданам пожилого возраста (мужчин старше 60 лет и женщин старше 55 лет) с учетом стоимости питания (фактически данная услуга в 2014 и 2015 годах в учреждении не оказывалась).

В силу ст.2 ГК, ст.298 ГК РФ, а также ст.2, 9.2 Федерального закона «О некоммерческих организациях» бюджетное учреждение не вправе оказывать предпринимательскую деятельность. В связи с чем, Устав учреждения в этой части требует пересмотра на предмет соблюдения действующему законодательству ст. 298 ГК РФ.

Кроме средств бюджета, платы за предоставление социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания, учреждение получало доходы от аренды (в том числе возмещение коммунальных услуг) и в качестве пожертвований.

Поступления от иной приносящей доход деятельности в 2014 году утверждены планом хозяйственной деятельности в сумме 396,5 тыс. рублей и в 2015 году в сумме 235,9 тыс. рублей.

Большая часть указанных средств учреждением получена безвозмездно от физических и юридических лиц (денежные средства, продукты питание и имущество) на сумму 322,5 тыс. рублей. По договорам пожертвования поступали денежные средства и материальные ценности от ООО «Газпром трансгаз Томск», Компании «Сахалин Энерджи Инвестмент Лтд.», ООО «КСП-Спецодежда», гр-н Иванова А.И., Сидоренко В.С., от индивидуальных предпринимателей и д.р.).

Полученные доходы направлены на нужды учреждения (приобретение продуктов питания, расходные материалы, мягкий инвентарь и д.р.).

На аренду нежилых помещений (боксы 7, 8, площадью 112 кв.м.) учреждением заключено два договора с ОПФР по Сахалинской области, а также на аренду части помещения (площадью 13,6 кв.м.) под магазин с ИП Гудзенко З.А.. Нарушений в передаче имущества в пользование и установлении размера арендной платы, не установлено. Расчет затрат произведен по тарифам Региональной энергетической комиссии Сахалинской области.

***8.4. Установить эффективность использования ГБУ «Южно-Сахалинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» областной собственности и земельных участков***

В соответствии с п.9 ст.9.2 Закона № 7-ФЗ, п.1 ст.14 Закона Сахалинской области от 13.07.2011 № 74-ЗО «О порядке управления и распоряжения государственной собственностью Сахалинской области» имущество учреждения закреплено за ним на праве оперативного управления.

Учреждением представлены в министерство имущественных и земельных отношений Сахалинской области сведения об объектах учета правообладателя по состоянию на 01.01.2015, включающие:

Сведения об объектах недвижимости: 5 объектов с первоначальной стоимостью 149061,3 тыс. рублей и остаточной 88228,8 тыс. рублей.

Сведения о земельном участке площадью 19637 кв.м. кадастровой стоимостью 16054,4 тыс. рублей. Земельный участок передан в постоянное (бессрочное) пользование (свидетельство о государственной регистрации от 05.12.2002).

Сведения о движимом имуществе, первоначальная стоимость которого равна или превышает 200 тыс. рублей – 24 объекта с первоначальной стоимостью 15764,5 тыс.рублей и остаточной 9401,3 тыс. рублей.

Сведения об особо ценном движимом имуществе, состоящем из:

- 78 объектов машин и оборудования с первоначальной стоимостью 6597,7 тыс. рублей и остаточной 4146,3 тыс. рублей;

- 25 объектов производственного и хозяйственного инвентаря с первоначальной стоимостью 2265,4 тыс. рублей и остаточной 1687,3 тыс. рублей.

Сведения об ином движимом имуществе с первоначальной стоимостью 21216,6 тыс. рублей и остаточной 2748,4 тыс. рублей.

Проверка показала, что данные соответствуют данным бухгалтерского учета, нарушений в операциях с имуществом, в целом, не установлено. Бухгалтерский учет нефинансовых активов ведется в соответствии с требованиями раздела II Инструкции №157. Операции, связанные с приобретением, безвозмездным поступлением, новым строительством (изготовлением) и реконструкцией, в том числе с элементами реставрации, техническом перевооружении, модернизацией, достройкой, дооборудованием зданий и сооружений, машин и оборудования, транспортных средств, производственного и хозяйственного инвентаря, библиотечного фонда, прочих основных средств, учитываются на соответствующих счетах бухгалтерского учета ([п.127](consultantplus://offline/ref=7F1C91D120FAF226F1EE0EECFCB31BB150B566A38B67F422D2FEFB87B62B8847DE88CE7DB480F55Ch0uDX), п.[130](consultantplus://offline/ref=7F1C91D120FAF226F1EE0EECFCB31BB150B566A38B67F422D2FEFB87B62B8847DE88CE7DB480F55Fh0uDX) Инструкции №157н).

Списание основных средств производится в соответствии с распоряжением министерства имущественных и земельных отношений Сахалинской области от 30.07.2010 № 1113-р «Об утверждении положения о порядке списания государственного имущества Сахалинской области».

В целом, эффективность использования имущества обеспечена.

Вместе с тем, при визуальным осмотре гаражей установлено, что два помещения гаража используются иными организациями (ГБУ «Центр социального обслуживания населения Сахалинской области», ГКУ «Центр социальной поддержки Сахалинской области») с нарушением ст.14 Закона №74-ФЗ без договора, письменного разрешения учредителя и согласия собственника (на момент окончания проверки подготовлены соответствующие договоры, которые направлены на согласование).

***9. Возражения или замечания***руководителей учреждений и иных уполномоченных должностных лиц объектов контрольного мероприятия на результаты контрольного мероприятия отсутствуют. Представленные интернатом пояснения, рассмотрены и учены при подготовке настоящего отчета.

***10. Выводы:***

1. Подпрограмма «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» государственной программы Сахалинской области «Социальная поддержка населения Сахалинской области на 2014 - 2020 годы» сформирована во взаимосвязи с документами стратегического характера.

Подпрограмма реализуется через шесть задач, оценка достижения которых осуществляется посредством одиннадцати индикаторов.

Цели, задачи, а также количественные значения индикаторов подпрограммы согласуются между собой и показателями соответствующей государственной программой Российской Федерации.

Мероприятия подпрограммы направлены на повышение качества и доступности оказания социальных услуг, в том числе путем реализации Федерального закона «Об основах социального обслуживания граждан в РФ», вступившего в силу с 2015 года. Разработан ряд соответствующих нормативных правовых актов, предусмотренных новым законом.

1. По итогам 2014 года подпрограмма имеет высокую оценку эффективности ее реализации, в том числе по достижению утвержденных индикаторов. Количественные значения индикаторов на момент проверки свидетельствовали об их выполнении к концу 2015 года. Так, увеличиваются: доля детей-инвалидов, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания, доля сотрудников, повысивших квалификацию. Осуществляется развитие надомных форм социального обслуживания посредством работы мобильных бригад. В проверяемом периоде мобильная бригада осуществляла выезды пока в поселки и села МО ГО «Город Южно-Сахалинск».

В 2014 году учреждения социальной защиты в полном объеме прошли независимую оценку качества работы. Такую оценку прошел и Южно-Сахалинский дом интернат для престарелых и инвалидов. По итогам оценки качество работы организации признано положительным, но внесены предложения по проведению ремонта внутренних помещений и прилегающей территории. Часть помещений отремонтирована в 2015 году, проведение ремонтных работ планируется также в 2016 году (утвержден соответствующий план).

1. В тоже время обращает на себя внимание исполнение индикатора «доля граждан, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания», уровень достижения которого до 100% в динамике запланирован на 2018 год. Исполнение указанного индикатора в 2014-2015 годах достигалось за счет сокращения очереди на получение социальных услуг в стационарных условиях граждан пожилого возраста и инвалидов с 171 чел. (на 01.01.2014) до 64 человек (на 01.10.2015 года). В тоже время продолжает сохраняться очередь на размещение нуждающихся граждан в учреждения психоневрологического типа и инвалидов I и II групп. За период 01.01.2014 - 01.10.2015 данная очередь снизилась только на 6 человек и составляла – 322 человека.

Всего очередь нуждающихся в стационарном социальном облуживании на 01.10.2015 граждан составляла 386 человек, которая в силу Поручения Президента РФ от 05.08.2014 №Пр-2159 (п.3б) должна быть ликвидирована уже к 2018 году. Таким образом, достижение указанного выше индикатора должно находиться на постоянном контроле у министерства социальной защиты Сахалинской области с предложением альтернативных форм решения проблемы. В противном случае в 2018 году имеются риски неисполнения поручения Президента РФ.

1. Кассовое исполнение расходов по подпрограмме в 2014 году составило 98,7 %, не освоено 26970,5 тыс.рублей, из них 20881,8 тыс.рублей приходится на мероприятие «Развитие социального обслуживания населения» в части реконструкции социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних «Маячок» (министерство строительства Сахалинской области).

Как показала проверка, 6582,0 тыс. рублей, предусмотренные на указанный объект, более полутра лет находились в обороте подрядчика, что не отвечает принципу эффективности, предусмотренному ст. 34 БК РФ (возвращены 30.12.2015). Так, в 2014 году заказчик принял решение о приостановлении строительных работ и дальнейшей кардинальной корректировки проектной документации, без расторжения контракта, но который в итоге в декабре 2015 года был расторгнут. Кроме того, остались невостребованными средства в сумме 7940,2 тыс.рублей, предусмотренные на реконструкцию центра адресной инвестиционной программой на 2014 год. Предложений об их распределении главным распорядителем не вносилось.

1. Проверкой использования средств Южно-Сахалинским домом интернатом для престарелых и инвалидов неэффективных, а также неправомерных расходов не установлено. Эффективность использования государственного имущества обеспечена. Законность формирования доходов учреждения подтверждена.

Порядки формирования государственных заданий, объема субсидий на финансовое обеспечение госзаданий с использованием утвержденных нормативов, а также планов ФХД, соблюдены.

Показатели государственного задания согласуются с подпрограммой и, в целом, выполняются, за исключением качественного показателя оказания госуслуги «процент потребителей, удовлетворенных качеством государственной услуги», который согласно результатам анкетирования составил: в 2014 году - 96,6%, за 9 месяцев 2015 года – 94%.

Анализ показал, что все необходимые условия для проживания учреждением созданы и отвечают установленным нормативам. Граждане размещены в комнатах по 1-2 человека. Учреждение развивается в направлении повышения качества оказываемых социальных услуг: имеется соответствующий план, пребывание граждан в интернате насыщено культурно - досуговыми мероприятиями. Имеются: холлы, оснащенные мягкой мебелью, столовая, баня, библиотека, компьютерный класс, бильярд, бытовая техника и т.п. Созданы все необходимые условия для инвалидов колясочников, а также для лежачих граждан, размещенных в отделении «милосердия».

Нарушений в организации и ведении бухгалтерского учета не установлено.

6. Тем не менее, по итогам контрольного мероприятия отмечена необходимость:

- внесения изменений в устав учреждения, исключающих формулировку «предпринимательская деятельность», противоречащую ст.298 ГК РФ, ст.2, 9.2 Федерального закона «О некоммерческих организациях»;

- пересмотра перспективных семидневных меню, в которых незначительно, но не выдержана калорийность питания (ниже норм, предусмотренных постановлением Министерства труда и социального развития РФ «Об утверждении методических рекомендациями по организации питания…»);

- пересмотра организации охраны и утвержденных должностей «сторож», «вахтер» в штатном расписании. Должности введены при наличии круглосуточной специализированной охраны.

Кроме того, государственные контракты на специализированную охрану в технических заданиях предусматривают количество вооруженных сопровождений денежных средств и сильнодействующих медикаментов, фактическое выполнение которых, учреждение не смогло документально подтвердить.

***11. Предложения.*** По результатам контрольного мероприятия направить в адрес:

* министерства социальной защиты Сахалинской области – информационное письмо;
* министерства строительства Сахалинской области – информационное письмо.
* Сахалинскую областную Думу, Губернатору Сахалинской области и Председателю Правительства Сахалинской области - копию отчета о результатах контрольного мероприятия.

Аудитор А.В. Литвиненко