

ПРИЛОЖЕНИЕ
к акту плановой проверки
КГБУСО «Комплексный
центр социального
обслуживания населения
города Бийска»
от 12.02.2021

СПРАВКА

встречной документарной проверки КГБУСО «Комплексный центр социального
обслуживания населения Михайловского района»

12.02.2021

г. Барнаул

В соответствии с приказом Министерства социальной защиты Алтайского края (далее – Минсоцзащита) от 19.01.2021 № 27/Пр/11, проведена плановая проверка (далее – проверка) целевого использования денежных средств, выделенных в виде гранта на выполнение комплекса мер Алтайского края по развитию технологий, альтернативных предоставлению услуг в стационарной форме социального обслуживания детям-инвалидам и детям с ограниченными возможностями здоровья, включая организацию сопровождаемого проживания «Твой мир возможностей» на 2019-2020 годы Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, на основании соглашения от 03.06.2020 № 7-РКМ11 (далее – Фонд).

В ходе проведения проверки проведена встречная документарная проверка в КГБУСО «Комплексный центр социального обслуживания населения Михайловского района» (далее – центр), в которой принимали участие:

главный специалист контрольно-ревизионного отдела планово-финансового управления Воробьева И.С.

Встречная документарная проверка начата 25.01.2021, закончена 12.02.2021.

В проверяемом периоде ответственными за финансово-хозяйственную деятельность являлись:

директор центра: Гейбель Ольга Владимировна (тел. 8-38570-2-45-92);

главный бухгалтер центра: Шляпникова Елена Сергеевна (тел. 8-38570-2-22-95).

ПРОВЕРКОЙ УСТАНОВЛЕНО:

На основании соглашения о выделении денежных средств в виде гранта на выполнение комплекса мер Алтайского края по развитию технологий, альтернативных предоставлению услуг в стационарной форме социального обслуживания детям-инвалидам и детям с ограниченными возможностями здоровья, включая организацию сопровождаемого проживания «Твой мир возможностей» Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации от 26.06.2020 № РКМ 4-(2020) (далее – соглашение РКМ 4-(2020)), заключенному с КГБУСО «Комплексный центр социального обслуживания населения Михайловского района» было выделено в 2020 году денежных средств в сумме 276748 рублей, в том числе: на приобретение компьютерной техники, оргтехники, аудио-, видео-, фото-техники, мультимедийного оборудования для проведения занятий с представителями целевых групп – 266748 рублей, приобретение игрового оборудования и инвентаря для организации занятий с детьми – 10000 рублей

(ПРИЛОЖЕНИЯ – соглашение РКМ 4-(2020), расшифровка расходов, отчет о целевом использовании гранта).

Всего было израсходовано центром средств на общую сумму 276748 рублей, в том числе: на приобретение компьютерной техники, оргтехники, аудио-, видео-, фото-техники, мультимедийного оборудования для проведения занятий с представителями целевых групп – 266748 рублей, приобретение игрового оборудования и инвентаря для организации занятий с детьми – 10000 рублей.

По результатам встречной документарной проверки все вышеуказанные средства были израсходованы в соответствии с целями и рекомендациями Фонда, предусмотренными расшифровкой расходов к соглашению РКМ 4-(2020) (ПРИЛОЖЕНИЕ – таблица об использовании денежных средств, выделенных в виде гранта).

Форма инвентарных карточек учета нефинансовых активов (ф. по ОКУД № 0504031, № 0504032), соответствовала форме, утвержденной приказом Минфина РФ от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» (далее – приказ № 52н).

В нарушение приказа № 52н в инвентарных карточках заполнялись не все предусмотренные реквизиты, а именно: сведения об объекте, заводской (или иной) номер, дата выпуска (изготовления), краткая индивидуальная характеристика объекта, перечень составляющих его предметов и его основные качественные и количественные показатели и т.д.

В связи с тем, что настоящая документарная проверка производилась без осуществления выезда в учреждение, инвентаризация основных средств в ходе проверки не проводилась.

Главный специалист
контрольно-ревизионного отдела
планово-финансового управления
Минсоцзащиты Алтайского края



И.С. Воробьева

Директор КГБУСО «Комплексный
центр социального обслуживания
Населения Михайловского района»



О.В. Гейбель

Главный бухгалтер КГБУСО
«Комплексный центр социального
обслуживания населения
Михайловского района»



Е.С. Шляпкикова

один экземпляр справки с приложениями получил

19.02.2021
дата

подпись

Гейбель О.В.
Ф.И.О.