

АКТ

Санкт-Петербург

29.04.2013 года

Главным специалистом-ревизором бюджетного отдела Управления Комитета финансов по Приморскому району Южаковой О.В. в соответствии с планом работы на II квартал 2013 года на основании удостоверения № 29 от 19.03.2012 года, выданного начальником Управления Комитета финансов Санкт-Петербурга по Приморскому району Алексеевой Т.С. проведена проверка расходования средств за 2012 год в Санкт-Петербургском государственном бюджетном учреждении «Центр социальной помощи семье и детям Приморского района Санкт-Петербурга».

Проверка проведена в период с 01 по 22 апреля 2013 года.

Руководство государственным бюджетным учреждением осуществляет директор Русакова Н.А.

Местонахождение учреждения: ул. Беговая, д.7, корп.2., лит.А.

Проверкой установлено:

Государственное бюджетное учреждение «Центр социальной помощи семье и детям Приморского района Санкт-Петербурга» действует на основании Устава, утвержденного распоряжением Комитета по управлению городским имуществом от 14.11.2011 года № 2840-рз и согласованного главой администрации Приморского района Санкт-Петербурга 06.10.2011 года.

В 2012 году расходы бюджета по целевой статье 1350143 «Субсидии бюджетным учреждениям социального обслуживания семьи и детей на финансовое обеспечение выполнения государственного задания», предусмотренные по ведомственной структуре администрации Приморского района Санкт-Петербурга Законом Санкт-Петербурга от 02.11.2011 года № 658-120 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» на выполнение государственного задания, утвержденное главой администрации Приморского района Санкт-Петербурга, составили в сумме 72902,0 тыс.руб.

Для оказания социальной помощи семьям и детям, попавшим в трудную жизненную ситуацию, в учреждении на 01.01.2012 года создано 19 отделений, из них 16 отделений развернуто по адресу: ул. Беговая, д. 7, корп. 2, отделение помощи женщинам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации по адресу: Новоколомяжский пр., д.12, корп. 3, кв. 85 и два отделения (дневного пребывания несовершеннолетних и социальная гостиница) предполагалось развернуть в помещениях по адресу: ул. Туристская, д. 11, корп. 1.

В течение всего 2012 года отделение дневного пребывания и социальная гостиница в учреждении не открыты и не функционируют в связи с отсутствием документов, подтверждающих принадлежность объекта по адресу: ул. Туристская, д. 11, корп.1.

Несмотря на то, что в 2012 году социальная гостиница не открыта, в отделении протарифицировано 3 ставки:

Парфентьев А.П. по должности специалиста по социальной работе с должностным окладом 16,0 тыс.руб.

Ломцов А.В. по должности культорганизатора с должностным окладом 13,7 тыс.руб.

Даева Л.И. по должности инструктора по труду с должностным окладом 19,5 тыс.руб.

Неправомерно израсходовано на выплату заработной платы 584,4 тыс.руб.

В период с 01.01.2012 года по 15.05.2012 года отделение помощи женщинам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации, располагалось в 3-х комнатной квартире по адресу: Новоколомяжский пр., д.12, корп. 3, кв. 85. без оформления документов на объект. Квартира использовалась для проживания женщин с одновременным пребыванием социальных работников отделения, осуществляющих круглосуточное дежурство. В соответствии с письмом заместителя главы администрации Приморского района Г.А.Згибай от 06.04.2012 года № 01-34/63 указанное жилое помещение с 15.05.2012 года учреждением освобождено, социальные работники уволены.

В сентябре 2012 года приняты на вакантные ставки социальных работников отделения помощи женщинам: Борисова Ж.А. с должностным окладом 9,1 тыс.руб., Волков А.Ю. с должностным окладом 9,1 тыс.руб., Дементьев Д.Л. с должностным окладом 7,7 тыс.руб., Харлапенков А.В. с должностным окладом 13,7 тыс.руб., Юденкова О.Ю. с должностным окладом 7,3 тыс.руб. , фактически исполняющие обязанности педагогов дополнительного образования в период сентябрь-октябрь по адресу: ул. Туристская, д. 11, корп. 1., в период ноябрь-декабрь – на базе Центра и школы № 661. Неправомерно и необоснованно израсходовано на оплату труда 160,5 тыс.руб.

В нарушение постановления Правительства Санкт-Петербурга от 01.11.2005 года № 1679 «О системе оплаты труда работников государственных учреждений социальной защиты населения, финансируемых за счет средств бюджета Санкт-Петербурга» завхозу учреждения Мельниковой Н.Н. при определении должностного оклада не установлен повышающий коэффициент масштаба управления, в результате не начислено и не выплачено заработной платы 24,5 тыс.руб.

По целевой статье расходов 1350143 «Субсидии бюджетным учреждениям социального обслуживания семьи и детей на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» произведена выплата единовременного пособия молодому специалисту Вокиной К.С. в сумме 20,8 тыс.руб. В целях обеспечения целевого расходования средств учреждению следовало перераспределить средства на целевую статью 4850009 «Расходы на реализацию мер социальной поддержки медицинских, фармацевтических и социальных работников», в рамках которой осуществляются данные расходы. Нецелевое расходование бюджетных средств составило 20,8 тыс.руб.

В 2012 году организация питания несовершеннолетних, находящихся на обслуживании, осуществлялась на основании государственного контракта от 31.12.2011 года № 15, заключенного с ЗАО «Спецобслуживание» в сумме 5585,7 тыс.руб. В связи с производством ремонтных работ в учреждении в период июль-август 2012 года заключено дополнительное соглашение № 1 от 25.09.2012 года на уменьшение стоимости договора на 2900,0 тыс.руб., согласно которого стоимость контракта составила 2685,7 тыс.руб. на предоставление питания несовершеннолетних, находящихся на обслуживании в 5-ти отделениях Центра:

- социально-реабилитационное отделение временного проживания
- отделение дневного пребывания и социального патронажа
- отделение временного проживания
- отделение дневного пребывания несовершеннолетних
- социальная гостиница

В нарушение условиям п. 4.2.6 государственного контракта в течении 2012 года производились расходы по питанию несовершеннолетних отделения социально-медицинского сопровождения (питание данного отделения контрактом не предусмотрено). Неправомерные расходы бюджета составили 146,5 тыс.руб.

В соответствии с условиями п. 4.2.4 государственного контракта отделению дневного пребывания несовершеннолетних предоставляются полдники стоимостью: от 3 до 7 лет - 27,4 руб., от 8 до 11 лет - 31,40 руб., от 12 до 18 лет – 35,47 руб. Фактически в декабре 2012 года отделению дневного пребывания несовершеннолетних произведена оплата обедов

стоимостью: от 3 до 7 лет – 109,59 руб., от 8 до 11 лет – 125,57 руб., от 12 до 18 лет – 141,92 руб. Неправомерные расходы бюджета составили 44,5 тыс.руб.

В декабре 2012 года излишне списано бюджетных средств в сумме 0,9 тыс.руб. в связи с ошибкой, допущенной в расчете дето-дней.

В результате проверки установлены финансовые нарушения в сумме 982,1 тыс.руб.:

- неправомерно израсходовано на оплату труда 744,9 тыс.руб.
- не начислено и не выплачено заработной платы 24,5 тыс.руб.
- нецелевое расходование средств в сумме 20,8 тыс.руб.
- неправомерно израсходовано на питание 191,0 тыс.руб.
- излишне израсходовано на питание 0,9 тыс.руб.

Главный специалист-ревизор бюджетного отдела
УКФ Санкт-Петербурга по Приморскому району

О.В.Южакова

Директор
СПб ГБУ «Центр социальной помощи семье и детям
Приморского района Санкт-Петербурга»

Н.А.Русакова

Главный бухгалтер
СПб ГБУ «Центр социальной помощи семье и детям
Приморского района Санкт-Петербурга»

И.А.Кириченко

Акт принят « » апреля 2013 года
Начальник УКФ СПб по Приморскому району
_____ Т.С.Алексеева