

**КОМИТЕТ ПО СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЕ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

ул.Некрасова д.23, г. Псков, 180001, тел.: (8112) 29-99-98, тел,/факс 29-99-46, доб.170 e-mail: soc-info@obladmin.pskov.ru

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_№\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

На №\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_от\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Отчет по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности государственного бюджетного учреждения социального обслуживания Псковской области «Локнянский дом-интернат для престарелых и инвалидов»

07.06.2023 г. Псков

Выездной плановой проверкой финансово-хозяйственной деятельности государственного бюджетного учреждения социального обслуживания Псковской области «Локнянский дом-интернат для престарелых и инвалидов» (далее – учреждение) за период с 01.01.2021 по 01.04.2023, проведенной Комитетом по социальной защите Псковской области (далее – Комитет) и при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности выявлены нарушения и недостатки.

В нарушение пункта 318 раздела 6 «Санкционирование расходов экономического субъекта» приказа Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России): от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее - Инструкция № 157н); пунктов 161 - 180 раздела 5 «Санкционирование расходов» приказа Минфина России от 16.12.2010 № 174н Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденного Приказом Минфина России «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 174н), в проверяемом периоде не осуществлялся бухгалтерский учет принятия обязательств в полном объеме, что привело к несоответствию данных в отчетах Ф - 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» с данными главной книги, в результате показатели Отчета о принятых обязательствах не отражают достоверную информацию о принятых учреждением в течение отчетного периода денежных обязательствах в соответствии с кредитовыми показателями по соответствующим счетам аналитического учета в главной книге.

Отдельный санузел для работников пищеблока отсутствует.

При входе в помещение столовой имеется раковина для мытья рук проживающими (отсутствует водонагреватель).

Согласно приказу от 23.05.2016 № 25 «О создании бракеражной комиссии» член комиссии на момент проверки не является сотрудником учреждения.

В связи с недостаточностью свободного места не все жилые помещения оборудованы мебелью, в соответствии с рекомендуемым перечнем оборудования для оснащения стационарных организаций социального обслуживания, в том числе детских, согласно приложению № 2 к Правилам организации деятельности организаций социального обслуживания, их структурных подразделений, утвержденными приказом Минтруд России от 24.11.2014 № 940Н «Об утверждении Правил организации деятельности организаций социального обслуживания, их структурных подразделений»

У получателей социальных услуг отсутствуют контейнеры для хранения средств личной гигиены.

По обеспечению получателей социальных услуг мягким инвентарем выявлены следующие недостатки:

при осмотре комнат проживающих, у всех получателей социальных услуг были в наличии «прикроватные коврики», но в арматурных карточках, данный мягкий инвентарь не прописан, также не указан и «матрац»;

сроки износа мягкого инвентаря не всегда соблюдаются (например, 01.04.2019 выданы кроссовки, туфли, срок износа которых 2 года, акты о списании отсутствуют);

наименования выданных вещей, указанные в арматурных карточках, не соответствуют требованиям Приказа Комитета по социальной защите Псковской области от 14.12.2020 № 341 «Об утверждении нормативов обеспечения мягким инвентарем получателей социальных услуг в организациях социального обслуживания Псковской области» (далее - приказ № 341) (например, панталоны, сланцы, бейсболка, бурки, галоши);

отказы от мягкого инвентаря получателей социальных услуг не оформляются, так при проведении анализа арматурной карточки проживающей от 24.07.2021 № 135, выданный мягкий инвентарь не соответствует нормативам, утвержденным Приказом № 341 (отсутствует - пальто, платье, сарафан, юбка и блузка, бюстгальтер, шарф, все виды обуви).

В целом, помещения санузла требуют проведение косметического ремонта (имеются дефекты кафельного покрытия пола, стен, подтеки на потолке) и ремонт сантехнического оборудования душевой.

В руководство по качеству (от 30.12.2021 № 47 «Об утверждении руководства по качеству») требуется внести изменения в части переименования учреждения с ГБУСО «Локнянский психоневрологический интернат» на ГБУСО «Локнянский дом-интернат», а также изменения данных об уставе учреждения, содержащихся в пункте 4.2 руководства.

Приложение № 5 Руководство по качеству имеет отдельные ссылки на недействующие нормативные правовые акты.

Отчеты по работе системы внутреннего контроля за 2022 составлены, за 1 квартал текущего года не представлены.

Результаты анкетирования получателей социальных услуг по качеству предоставляемых услуг не представлены.

1. Предложения:
2. На основании изложенного директору государственного бюджетного учреждения социального обслуживания Псковской области «Локнянский дом-интернат» Тимошенковой Л.А. принять меры к устранению выявленных нарушений и недостатков.
3. 1. Обеспечить ведение бухгалтерского учета в соответствии с Инструкциями № 157н, № 174н:
4. - осуществлять бухгалтерский учет принятия обязательств в полном объеме в соответствии с показателями в главной книгеучреждения по счетам 050211000 «Принятые обязательства на текущий финансовый год», 050212000 «Денежные обязательства, принятые на текущий финансовый год».
5. 2. Принять меры к проведению ремонта туалетных помещений.
6. 3. Устранить нарушения по документальному оформлению системы качества учреждения, выявленных в ходе проверки.
7. 4. Оснастить помещение столовой водонагревателем для мытья рук получателями социальных услуг.
8. 5. Обеспечить ведение журнала учета санитарно-просветительской работы в соответствии с приказом Комитета от 25.01.2021 № 13 «Об утверждении рекомендуемого перечня форм медицинской учетной документации, необходимой для организации и проведения внутреннего контроля качества и безопасности медицинской деятельности в организациях социального обслуживания Псковской области».
9. 6. Принять меры по обеспечению получателей социальных услуг контейнерами для хранения средствами личной гигиены в соответствии с требованиями приказа Комитета от 01.04.2022 № 108 «Об утверждении рекомендуемых нормативов обеспечения средствами личной гигиены получателей социальных услуг и оснащения туалетных помещений в государственных организациях социального обслуживания Псковской области».
10. 7. Принять меры по обеспечению получателей социальных услуг мягким инвентарем в соответствии с требованиями приказа Комитета от 14.12.2020 № 341 «Об утверждении нормативов обеспечения мягким инвентарем получателей социальных услуг в организациях социального обслуживания Псковской области» по каждому наименованию.
11. 8. Общую информацию о принятых мерах просим направить в адрес Комитета в срок до 01.07.2023.

Первый заместитель

председателя Комитета Т.В. Селиверстова