**Акт, составленный по результатам**

**внеплановой проверки, по вопросу выполнения муниципального задания по оказанию услуг населению муниципального бюджетного учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения администрации Пировского района» за 2018 год.**

с. Пировское 24 мая 2019г.

Ведущим специалистом по ревизионной работе Коробейниковой И.В., проведена внеплановая проверка, в соответствии с порядком осуществления контроля за соблюдением Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» органом внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденного постановлением администрацией Пировского района Красноярского края от 17.09.2018г. №237-п.

1.Основанием для составления настоящего акта является приказ Финансового управления администрации Пировского района № 18-п от 25.04.2019г. «О проведении внеплановой проверки». 2.Цель проведение проверки: исполнение Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» за 2018 год. Проверка формирования и исполнения муниципального задания. Оценка качества выполнения муниципального задания.

3.Проверяемый период – 2018г.

 4.Предмет проверки (проверяемые вопросы):

- Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график;

- Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

- Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;

 - Своевременность, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;

- Соответствие исполнения поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки

- Проверка формирования и исполнения муниципального задания. Оценка качества выполнения муниципального задания.

5.Срок проведения проверки: 29.04.2019-24.05.2019гг.

1. **Общие положения.**

1. Официальное полное наименование объекта: Муниципальное бюджетное учреждение «Комплексный центр социального обслуживания населения администрации Пировского района», (далее – учреждение). Официальное сокращенное наименование: МБУ «КЦСОН».

Учреждение является некоммерческой организацией, не имеет извлечения прибыли в качестве основной цели своей деятельности.

Юридический адрес и местонахождение МБУ «Комплексный центр социального обслуживания населения администрации Пировского района» 663120, Красноярский край, Пировский район, с. Пировское, ул. Ленина, 36.

ОГРН 1052447013904, ИНН 2431002084, КПП 243101001.

Учредитель - муниципальное образование Пировский район Красноярского края.

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет Отдел социальной защиты населения администрации Пировского района Красноярского края.

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного приказом отдела социальной защиты населения администрации Пировского района от 07.10.2015г. № 102.

Основной целью является реализация права граждан на социальное обслуживание и помощь со стороны государства, предоставление социальных услуг получателям социальных услуг в соответствии с индивидуальными программами и условиями договоров, заключенных с получателями социальных услуг или их законными представителями, и предоставление срочных социальных услуг.

Учреждение осуществляет основные виды деятельности:

-социально-бытовые услуги, направленные на поддержание жизнедеятельности получателей социальных услуг в быту;

-социально- медицинские услуги;

-социально-психологические услуги;

-социально-педагогические услуги, направленные на профилактику отклонений в поведении и развитии личности получателей социальных услуг, формирование у них позитивных интересов (в том числе в сфере досуга, спорта, здорового образа жизни), организацию их досуга (праздники, экскурсии и другие культурные мероприятия), оказание помощи семье в воспитании детей;

-социально-трудовые услуги, направленные на оказание помощи в трудоустройстве и в решении других проблем, связанных с трудовой адаптацией;

-социально-правовые услуги, направленные на оказание помощи в получении юридических услуг, в том числе бесплатно;

-услуги в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, в том числе проведения (содействие в проведении) социально реабилитационных мероприятий, обучения навыка самообслуживания, проведение занятий в группах взаимной поддержки, клубах общения, групп здоровья;

-срочные социальные услуги, в том числе экстренное помещение детей, оставшихся без попечения родителей, в специализированные учреждения (отделения) социального обслуживания детей.

В проверяемом периоде право подписи финансовых документов предоставлено:

- право первой подписи –директору МБУ «КЦСОН» Юсуповой Ольге Юрьевне (в 2017г.).

В 2014г. для учета операций со средствами бюджетного учреждения в виде субсидий на выполнение муниципального задания в отделе №45 УФК по Красноярскому краю были открыты лицевые счета 20196Щ58340, 21196Щ58340.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет средств бюджета Красноярского края и внебюджетных фондов, так и от осуществления приносящей доходы деятельности, в том числе доходы от оказания платных услуг, другие доходы, получаемые от использования муниципальной собственности.

**2. Проверка исполнение Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» за 2018 год в МБУ «КЦСОН».**

В ходе проверки были изучены: документы по осуществлению закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя); контракты (гражданско-правовые договоры), заключённые Заказчиком в проверяемом периоде; реестры закупок.

Проверка проводилась по документам, предоставленным субъектом контроля, а также на основании информации, размещённой на официальном сайте в сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов по адресу: http://zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт).

В ходе проверки орган внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок руководствовался Федеральным законом от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Федеральный закон №44-ФЗ) и постановлением администрацией Пировского района Красноярского края от 17.09.2018г. №237-п «Об утверждении Порядка осуществления контроля за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» органом внутреннего муниципального финансового контроля.

Проверка соблюдения МБУ «КЦСОН» законодательства Российской Федерации о размещении заказов осуществлялась путем рассмотрения и анализа истребованных документов.

МБУ «КЦСОН» осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее по тексту - Закон № 44-ФЗ).

Согласно части 2 статьи 38 Закона № 44-ФЗ, если совокупный годовой объем закупок заказчика в соответствии с планом-графиком не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

Согласно части 6 статьи 38 Закона о контрактной системе контрактный управляющий должен иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

В МБУ «КЦСОН» приказом № 323 от 31.12.2015г. назначен контрактный управляющий главный бухгалтер Мухаметзянова С.Б. с 01.01.2016года. Главный бухгалтер прошла обучения и получили удостоверение специального образования в сфере закупок.

В соответствии подпунктов 9 и 17 Требований приказа Минфина РФ от 28.07.2010 № 81н план финансово-хозяйственной деятельности (далее по тексту - План ФХД) составляется на этапе формирования проекта бюджета на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и плановый период), после утверждения, которого план при необходимости уточняется учреждением и направляется на утверждение учредителю либо утверждается учреждением.

Утвержденный План ФХД и утвержденный План ФХД с учетом изменений размещаются в сети Интернет на официальном сайте http://www.bus.gov.ru (п. 3 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 21.07.2011 № 86н).

В ходе проверки установлено, что за проверяемый период МБУ «КЦСОН», план ФХД размещался на bus.gov.ru.

После утвержденного плана ФХД в течении десяти рабочих дней согласно части 8 статьи 17 и согласно части 10 статьи 21 Закона № 44-ФЗ утверждается план закупки, план график и в течении трех рабочих дней размещается в единой информационной системе (часть 9 статьи 17, части 15 статьи 21 Закона №44-ФЗ).

В МБУ «КЦСОН» в проверяемом периоде на официальном сайте в структурированном виде были опубликованы план закупки и план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2018 год, безнарушения установленного законом срока размещения.

Субъектом контроля в 2018 году заключено 41 контракт с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на общую сумму -1254991,36 руб., в том числе:

- по пункту 1 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ заключен 1 контракт на общую сумму 100080,00 руб.;

- по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ заключено 39 контрактов на общую сумму 462821,36 руб.;

- по пункту 29 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ заключен 1 контракт на сумму 692090,00 руб.

Заказчик при осуществлении закупок в проверяемом периоде не использовал конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и осуществлял закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

В соответствии требованиями части 1 статьи 30 Федерального Закона заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 статьи 30 Закона № 44-ФЗ и по итогам года обязан составить отчет, разместив его в единой информационной системе (далее - ЕИС) до 1 апреля года, следующего за отчетным годом.

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2018 год размещен на Официальном сайте без нарушением срока– 05.02.2019 г.

*Определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком*

 *(подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график*

*(п. 3 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ)*

В соответствии с частью 3 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта заказчик обязан обосновать в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта. Положения не распространяются на случаи осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные пунктами 1,2,4,5,7,8,15,16,19-21,24-26,28,29,33,36,42 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

За проверяемый период договора (контракты) заключались у единственного поставщика по основаниям, предусмотренные пунктами 1,4,29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, соответственно обосновывать цену контракта заказчик не обязан.

 Проверка проводилась выборочно, путем изучения представленных документов по закупкам.

По пункту 1 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ заключен 1 договор. Договор на оказание услуг электросвязи № 624000052704 от 29.12.2017 с ПАО «Ростелеком» на сумму 100080,00 руб.

В соответствии с ч.2 ст. 93 Федерального Закона №44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1-3, 6-8, 11-14,16-19 части 1 настоящей статьи, заказчик размещает в ЕИС извещение об осуществлении такой закупки не позднее, чем за пять дней до даты контракта. Извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) размещено на сайте 17.12.2017г. **Без нарушения срока размещения извещения на официальном сайте.**

 **В нарушение части 3 статьи 103 Закона,** п. 2 н) Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1084 «О порядке ведения реестров контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», **сведения** о поставке товара **(акт выполненных работ, счет-фактура, товарная накладная) не своевременно направлены в** Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

 **В нарушение части 3 статьи 103 Закона**, п. 2 к) Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1084 «О порядке ведения реестров контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», **информация об оплате** контракта **не своевременно направлена** в Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

В соответствии части 9 статьи 94 Закона, постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения», **отчет** об исполнении контракт **(далее – отчет) размещен в ЕИС.**

По пункту 29 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ заключен 1 договор энергоснабжения № 4930 от 23.12.2017 с ПАО «Красноярскэнсргосбыт» на сумму 692090,00 руб.

В соответствии с ч.2 ст. 93 Федерального Закона №44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1-3, 6-8, 11-14,16-19 части 1 настоящей статьи, заказчик размещает в ЕИС извещение об осуществлении такой закупки не позднее, чем за пять дней до даты контракта. Извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) размещено на сайте 17.12.2017г. **Без нарушения срока размещения извещения на официальном сайте.**

**В нарушение части 3 статьи 103 Закона,** п. 2 н) Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1084 «О порядке ведения реестров контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», **сведения** о поставке товара **(акт выполненных работ, счет-фактура, товарная накладная) не своевременно направлены в** Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

 **В нарушение части 3 статьи 103 Закона**, п. 2 к) Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1084 «О порядке ведения реестров контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», **информация об оплате** контракта **не своевременно направлена** в Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

В соответствии части 9 статьи 94 Закона, постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения», **отчет** об исполнении контракт **(далее – отчет) размещен в ЕИС.**

Взяты 3 договора (контракты) которые заключены по пункту 4 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ:

1. Договор возмездного оказания платных медицинских услуг №92 от 02.07.2018 года на сумму 32649,00 руб. оплата по договору согласно пункта 3.2. не позднее 10 рабочих дней с момента получения счет-фактуры и акта оказанных услуг. Поставщиком выставлена счет-фактура и акт оказанных услуг № 262 от 02.07.2018г. Согласно платежного поручения №139508 от 09.08.2018г. Оплата прошла в срок.

2. Муниципальный контракт отпуска нефтепродуктов по талонам № Т-84/18 от 07.02.2018г. на сумму 30000,00 руб. оплата по контракту согласно пункта 2.1. производится на условиях предоплаты в размере 100% оплаты от общей суммы контракта на основании счета на предоплату, в течение 5 дней с момента заключения контракта. Поставщиком выставлена счет № ФС25736 от 07.02.2018г. Согласно платежного поручения № 142536 от 09.02.2018. Оплата прошла в срок.

3. Договор на приобретение запасных частей к автотранспортным средствам №КГУ223979 от 16.03.2018г. на сумму 15879,00 руб. Согласно договора (пункта 2.2) оплата товара не позднее 10 дней со дня получения товара. Поставщиком выставлена счет-фактура № 5769/2460 от 16.03.2018г. Платежное поручение № 359050, № 359049 от 29.03.2018г. Оплата прошла в срок.

*Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта (п. 4 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ)*

В соответствии с частью 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ, в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заказчик направляет поставщику (подрядчику, исполнителю) требование об уплате неустоек (штрафов, пеней).

В проверяемом периоде меры ответственности к поставщикам (подрядчикам, исполнителям) **заказчиком не применялись**, поскольку поставка товаров, выполнение работ, оказание услуг произведены в соответствии с условиями заключенных договоров.

*Соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта*

 *(п. 5 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ)*

В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации.

В соответствии с частью 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ приемка результатов поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком) в те же сроки заказчиком направляется мотивированный отказ от подписания такого документа.

К закупкам у единственного поставщика, в соответствии с ч. 15 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ, могут не применяться требования об обязательном проведении внешней экспертизы, а также требования об обязательном включении в контракт условий об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные ч.ч. 4 – 9 ст. 34.

В МБУ «КЦСОН» приемка товара проводилась своими силами в порядке и сроке установленным договором (контрактом). **Нарушений не выявлено.**

*Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги (п. 6 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ)*

В соответствии с пунктами 7, 9, 11 «Инструкции по применению 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», утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н, основанием для отражения в бухгалтерском учете информации об активах и обязательствах, а также операций с ними являются первичные учетные документы. В целях обеспечения своевременного и достоверного отражения в бухгалтерском учете хозяйственных операций субъект учета формирует первичный учетный документ в момент совершения хозяйственной операции, а если это не представляется возможным – непосредственно по окончании операции. Записи в регистры бухгалтерского учета (Журналы операций, иные регистры бухгалтерского учета) осуществляются по мере совершения операций и принятия к бухгалтерскому учету первичного (сводного) учетного документа, но не позднее следующего дня после получения первичного (сводного) учетного документа, как на основании отдельных документов, так и на основании группы однородных документов.

В МБУ «КЦСОН» первичные учетные документы своевременно отражены в бухгалтерском учете хозяйственных операций, нарушений не выявленно.

*Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки*

*(п. 7 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ)*

На поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги к проверке представлены муниципальные контракты, гражданско-правовые договоры, акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные, платежные поручения.

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не установлено.

**3. Проверка формирования и исполнения муниципального задания. Оценка качества выполнения муниципального задания.**

Субсидия на выполнение муниципального задания в 2018г. предоставлялась согласно соглашения № 1 от 09.01.2018г. «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания между Муниципальным бюджетным учреждением «Комплексный центр социального обслуживания населения администрации Пировского района» и Отделом социальной защиты населения администрации Пировского района, осуществляющей функции и полномочия учредителя.

Размер субсидии на начало 2018г. определен в сумме 13408900 руб. в течении года в соглашение вносились изменения. С учетом изменений размер субсидии на конец года составил 18900050 руб.

Муниципальное задание на 2018 год сформировано в соответствии с

основными видами деятельности, предусмотренными Уставом МБУ «КЦСОН».

В соответствии с приказом Отдела социальной защиты населения администрации Пировского района Красноярского края №84 от 27.08.2015г. «Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг» (далее приказ №84) для МБУ «КЦСОН» утверждены 2 муниципальные услуги: «Предоставление социального обслуживания в полустационарной форме включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услугах, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг», «Предоставление социального обслуживания в форме на дому включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг».

На основании методики оценки выполнения бюджетными учреждениями и иными некоммерческими организациями муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), утвержденной постановлением администрации Пировского района №478-п от 19.10.2011г. была проведена оценка выполнения муниципального задания за 2018 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

1. Расчет оценки выполнения муниципального задания по критерию «полнота и эффективность использования средств районного бюджета на выполнение муниципального задания»;

 2. Расчет оценки выполнения муниципального задания по критерию «количество потребителей муниципальных услуг»;

 3. Расчет оценки выполнения муниципального задания по критерию «качество оказания муниципальных услуг»;

 4. Расчет итоговой оценки выполнения муниципального задания для каждой муниципальной услуге (работе).

 Результаты исполнения муниципального задания:

Раздел 1. Предоставление социального обслуживания в полустационарной форме включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг.

- Гражданин при наличии внутрисемейного конфликта, в том числе с лицами с наркотической или алкогольной зависимостью, лицами, имеющими пристрастие к азартным играм, лицами, страдающими психическими расстройствами, наличие насилия в семье

- Гражданин при отсутствии возможности обеспечения ухода (в том числе временного) за инвалидом, ребенком, детьми, а также отсутствие попечения над ними

- Гражданин при наличии в семье инвалида или инвалидов, в том числе ребенка-инвалида или детей-инвалидов, нуждающихся в постоянном постороннем уходе

- Гражданин при отсутствии определенного места жительства, в том числе у лица, не достигшего возраста двадцати трех лет и завершившего пребывание в организации для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

- Гражданин при наличии ребенка или детей (в том числе находящихся под опекой, попечительством), испытывающих трудности в социальной адаптации

- Гражданин полностью утративший способность либо возможности осуществлять самообслуживание, самостоятельно передвигаться, обеспечивать основные жизненные потребности в силу заболевания, травмы, возраста или наличия инвалидности

- Гражданин частично утративший способность либо возможности осуществлять самообслуживание, самостоятельно передвигаться, обеспечивать основные жизненные потребности в силу заболевания, травмы, возраста или наличия инвалидности

- Гражданин при наличии иных обстоятельств, которые ухудшают или способны ухудшить условия его жизнедеятельности

- Гражданин при отсутствии работы и средств к существованию

1. Показатель, характеризующий качество: «Доля получателей социальных услуг, получающих социальные услуги от общего числа получателей социальных услуг, находящихся на социальном обслуживании в организации» составил 100%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

2. Показатель, характеризующий качество: «Количество нарушений санитарного законодательства в отчетном году, выявленных при проведении проверок» составил 0%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

3. Показатель, характеризующий качество: «Удовлетворенность получателей социальных услуг в оказанных социальных услугах» составил более 90%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

4. Показатель, характеризующий качество: «Укомплектование организации специалистами, оказывающими социальные услуги» составил более 90%, что соответствует значения, указанному в муниципальном задании.

5. Показатель, характеризующий качество: «Доступность получения социальных услуг в организации (возможность сопровождения получателя социальных услуг при передвижении по территории учреждения социального обслуживания, а также при пользовании услугами; возможность для самостоятельного передвижения по территории учреждения социального обслуживания, входа, выхода и перемещения внутри такой организации (в том числе для передвижения в креслах-колясках), для отдыха в сидячем положении, а также доступное размещение оборудования и носителей информации; дублирование текстовых сообщений голосовыми сообщениями, оснащение учреждения социального обслуживания знаками, выполненными рельефно-точечным шрифтом Брайля, ознакомление с их помощью с надписями, знаками и иной текстовой и графической информацией на территории учреждения; дублирование голосовой информации текстовой информацией, надписями и (или) световыми сигналами, информирование о предоставляемых социальных услугах с использованием русского жестового языка (сурдоперевода); оказание иных видов посторонней помощи» составил более 90%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

6. Показатель, характеризующий объем услуг: «Численность граждан, получивших социальные услуги» составил 100%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

Сводная оценка выполнения муниципальной работы по показателям качества и объема –100%.

Источники информации о фактическом значении показателя: Журнал обращений граждан для оформления на надомное социальное обслуживание, анализ затраченного времени, акт выполненных работ, репорт выполненных работ, регистр получателей социальных услуг.

Раздел 2. Предоставление социального обслуживания в форме на дому включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг.

- Гражданин при наличии в семье инвалида или инвалидов, в том числе ребенка-инвалида или детей-инвалидов, нуждающихся в постоянном постороннем уходе

- Гражданин частично утративший способность либо возможности осуществлять самообслуживание, самостоятельно передвигаться, обеспечивать основные жизненные потребности в силу заболевания, травмы, возраста или наличия инвалидности

- Гражданин полностью утративший способность либо возможности осуществлять самообслуживание, самостоятельно передвигаться, обеспечивать основные жизненные потребности в силу заболевания, травмы, возраста или наличия инвалидности

1. Показатель, характеризующий качество: «Доля получателей социальных услуг, получающих социальные услуги от общего числа получателей социальных услуг, находящихся на социальном обслуживании в организации» составил 100%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

2. Показатель, характеризующий качество: «Удовлетворенность получателей социальных услуг в оказанных социальных услугах» составил более 90%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

3. Показатель, характеризующий качество: «Укомплектование организации специалистами, оказывающими социальные услуги» составил более 90%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

4. Показатель, характеризующий объем услуг: «Численность граждан, получивших социальные услуги» составил 100%, что соответствует значению, указанному в муниципальном задании.

Сводная оценка выполнения муниципальной работы по показателям качества и объема –100%.

Источники информации о фактическом значении показателя: Журнал обращений граждан для оформления на надомное социальное обслуживание, анализ затраченного времени, акт выполненных работ, репорт выполненных работ, регистр получателей социальных услуг.

На основании проведенной оценки о выполнении муниципального задания, по средствам сравнения плановых показателей объема и качества работы с фактически достигнутыми, можно сделать вывод, что муниципальное задания МБУ «КЦСОН» за 2018 год признается выполненным.

Согласно муниципального задания МБУ «КЦСОН» отчет о выполнении муниципального задания сдается один раз в год, в срок до 15-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, и в срок до 01 февраля очередного финансового года, представляют в Отдел социальной защиты населения администрации Пировского района по унифицированной форме и пояснительную записку о результатах выполнения муниципального задания. Учреждением отчеты представлены в срок, и размещен на сайте (www.bus.gov.ru).

**4. Заключение.**

Всего, в ходе проведения настоящей проверки за проверяемый период, выявлены следующие недостатки:

1. Нарушение части 3 статьи 103 Закона срок направления (представления) информации о заключении контракта.

 В целях недопущения нарушений законодательства в сфере закупок рекомендовать директору МБУ «КЦСОН» проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов и принять меры по недопущению их в дальнейшей работе. Усилить контроль за соблюдением сроков размещения на официальном сайте информации и сведений, предусмотренных Законом № 44-ФЗ.

Настоящий акт составлен на 14 листах в трех экземплярах, которые хранятся:

первый - в Финансовом управлении администрации Пировского района;

второй - в МБУ «Комплексный центр социального обслуживания населения администрации Пировского района;

третий - в контрольно-счетный орган.

Ведущий специалист

по ревизионной работе:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Коробейникова И.В.

СОГЛАСОВАНО:

Директор

МБУ «Комплексный центр социального обслуживания населения администрации Пировского района:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Юсупова О.Ю.

Должностные лица, подписавшие настоящий акт с оговоркой:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*(Должность) (подпись) (расшифровка подписи)*

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*(Должность) (подпись) (расшифровка подписи)*

Должностные лица, изложившие особое мнение (приложение № \_\_\_ к настоящему акту):

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*(Должность) (подпись) (расшифровка подписи)*

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*(Должность) (подпись) (расшифровка подписи)*

Особое мнение участников ревизии и должностных лиц, уполномоченных на подписание настоящего акта, излагается на отдельных листах и служит приложением к настоящему акту.

Настоящий акт получен представителем объекта контроля:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2019г. (на экземпляре акта, остающемся в делах Финансового управления)