

УТВЕРЖДАЮ

начальник отдела социальной
поддержки семьи и детей

М.М.Ковалец

16.04.2021 г.

Акт

по итогам планового мероприятия по осуществлению контроля за деятельностью государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Центр психолого-педагогической помощи населению «Альгис»

Плановое мероприятие по осуществлению контроля за деятельностью государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Центр психолого-педагогической помощи населению «Альгис» осуществлено 29 марта 2021 года рабочей группой в соответствии с распоряжением министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 24 марта 2021 г. № 73-р (далее соответственно – учреждение, минсоцзащиты края).

Состав рабочей группы:

Бутова И.В. – руководитель рабочей группы, заместитель начальника отдела социальной поддержки семьи и детей; участники рабочей группы: Коренева О.Ю. консультант отдела аудита и контроля за использованием межбюджетных трансфертов (далее – отдел аудита); Сапрыкина В.А. главный специалист отдела социальной поддержки семьи и детей.

Информация об объекте планового мероприятия:

юридический адрес и фактический: 355037, Российская Федерация, г. Ставрополь, ул. Фроленко, д.22.

Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания «Центр психолого-педагогической помощи населению «Альгис».

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность на момент проверки являлись:

с правом первой подписи – директор Вакурова Виктория Ярославовна с 03.06.2019 по настоящее время;

с правом второй подписи – главный бухгалтер Саламатина Лариса Николаевна с 18.12.2017 по настоящее время.

Предмет проверки: финансово-хозяйственная деятельность учреждения; качество оказания социальных услуг гражданам, находящимся на обслуживании в учреждении.

Вид проверки: плановое мероприятие по осуществлению контроля за деятельностью учреждения.

Проверяемый период: 2020 год и период 2021 года, предшествующий дате проверки.

Срок проведения проверки: 29 марта 2021 года.

Метод проведения проверки: инспектирование, подтверждение, аналитические процедуры, пересчет. Проверка по вопросам программы проведена выборочным методом.

Перечень вопросов, изученных в ходе проверки:

1. Контроль за использованием государственного имущества и финансовой деятельностью учреждения.
2. Проверка сохранности и эффективности использования государственного имущества, закрепленного за учреждением на праве оперативного управления.
3. Проверка правильности расходования средств на оплату труда, дополнительных выплат и компенсаций работникам учреждения.
4. Проверка показателей, характеризующих объем и качество выполнения государственного задания.

1. Контроль за использованием государственного имущества
Учреждение согласно свидетельству о государственной регистрации права, выданное Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Ставропольскому краю имеет в оперативном управлении административное здание, площадью 292,8 кв. м расположенное по адресу: г. Ставрополь, ул. Фроленко, 22.

Согласно свидетельству о государственной регистрации права, выданное Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Ставропольскому краю в постоянном (бессрочном) пользовании Учреждения находится земельный участок площадью 240 кв. м, назначение: земли населенных пунктов – для размещения гостевой автостоянки, по адресу: Ставропольский край, город Ставрополь, улица Фроленко, в районе жилого дома № 22.

Объект недвижимого имущества и земельный участок используются Центром «Альгис» по назначению для осуществления функций в рамках выполнения государственного задания.

2. Проверка сохранности и эффективности использования государственного имущества, закрепленного за учреждением на праве оперативного управления

В целях проведения проверки сохранности и эффективности использования государственного имущества, закрепленного за учреждением на праве оперативного управления, комиссией учреждения в присутствии сотрудника отдела аудита минсоцзащиты края проведена инвентаризация основных средств и материальных запасов по состоянию на 29.03.2021.

Для проведения выборочной инвентаризации основных средств и материальных запасов в Центре «Альгис» приказом от 29.03.2021 № 74 создана инвентаризационная комиссия в ГБУСО «Психологический Центр».

Инвентаризация объектов недвижимого и движимого имущества, находящихся под материальной ответственностью материально ответственных лиц учреждения, с которыми заключены договоры о материальной ответственности, проведена по следующим счетам бухгалтерского учета:

- 101.12 «Основные средства – недвижимое имущество учреждения – Нежилые помещения (здания и сооружения)»;

- 101.24 «Основные средства – особо ценное движимое имущество учреждения – Машины и оборудование»;
- 101.25 «Основные средства – особо ценное движимое имущество учреждения – Транспортные средства»;
- 101.32 «Основные средства – иное движимое имущество учреждения – Нежилые помещения (здания и сооружения);
- 101.34 «Основные средства – иное движимое имущество учреждения – Машины и оборудование»;
- 101.36 «Основные средства – иное движимое имущество учреждения – Инвентарь производственный и хозяйственный».

По итогам инвентаризации установлено следующее.

На всех объектах проставлены инвентарные номера, недостача или излишки не установлены.

Комиссией учреждения в присутствии сотрудника отдела аудита проведена инвентаризация транспортных средств, находящихся под материальной ответственностью у заведующего хозяйством Учаевой Е.М., водителя Бирюкова Ю.Г., водителя Лобкова А.И. Автотранспортные средства (3 единицы) числящихся на балансе представлены к проверке.

Расхождений в показаниях спидометров данным путевых листов не установлено.

Инвентаризация мягкого инвентаря

Комиссией учреждения в присутствии сотрудника отдела аудита по состоянию на 29.03.2021 проведена проверка наличия на складе, учета и хранения мягкого инвентаря, находящегося под материальной ответственностью заведующего складом Учаевой Е.М.

В ходе проверки установлено, что при поступлении на склад и при выдаче в эксплуатацию мягкого инвентаря и специальной одежды для сотрудников проставляется маркировка материально ответственными лицами специальной несмываемой краской штампом, содержащим наименование учреждения и срок ввода в эксплуатацию.

На складах учреждения заведующим складом ведутся книги складского учета в разрезе наименований материальных запасов.

Комиссией учреждения в присутствии сотрудника отдела аудита по состоянию на 29.03.2021 проведена инвентаризация прочих материальных запасов (счет 105.36) по состоянию на 29.03.2021, находящихся под материальной ответственностью заведующего складом Учаевой Е.М. Расхождений с данными бухгалтерского учета не установлено.

3. Проверка правильности расходования средств на оплату труда, дополнительных выплат и компенсаций работникам учреждения

По состоянию на 29.03.2021 была проведена сплошная проверка трудовых книжек сотрудников учреждения. Трудовые книжки имелись на всех сотрудников.

В учреждении находились на ответственном хранении трудовые книжки установленного образца в количестве 46 штук, что соответствует количеству основных сотрудников.

Книга учета движения трудовых книжек и вкладышей пронумерована, прошнурована, заверена подписью директора и скреплена печатью учреждения.

Трудовые книжки сотрудников с вкладышами к ним хранились в металлическом несгораемом сейфе.

В трудовые книжки внесены соответствующие сведения о сотрудниках, выполняемых ими работах, переводах на другие постоянные работы. Во всех трудовых книжках запись о переименовании учреждения внесена, наименования должностей (профессий) соответствуют утвержденным штатным расписаниям.

По состоянию на 01.01.2021 общая штатная численность Учреждения составила 49 единиц, месячный фонд заработной платы с надбавками и доплатами 816 490,06 руб. Штатное расписание утверждено в пределах выделенных лимитов.

Представленная форма штатного расписания соответствует форме, утвержденной постановлением Государственного комитета Российской Федерации по статистике от 05.01.2004 № 1 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты».

В соответствии с Приказом № 52н в учреждении в проверяемом периоде применялась расчетная ведомость (формы 0504402) для отражения начислений по заработной плате работников, пособий и иных выплат.

В ходе проверки были сверены должности по расчетной ведомости со штатным расписанием и оклады. Расхождений между данными расчетной ведомости и штатным расписанием не установлено.

Правовым актом, регулирующим социально-трудовые отношения учреждения, являлись Коллективный договор ГБУСО «Психологический Центр» на период 2017-2020, на период 2021-2023 годы (с изменениями и дополнениями), согласованный профсоюзной организацией, утвержденный директором учреждения и зарегистрированный Комитетом труда и социальной защиты населения администрации города Ставрополя 11.01.2021 № 1 (далее – Коллективный договор).

Положение об оплате труда работников учреждения, является приложением № 4 к Коллективному договору (с изменениями и дополнениями), (далее – Положение).

В целях мотивации работников в учреждении разработаны Положение о порядке назначения и выплаты стимулирующих надбавок ГБУСО «Психологический Центр», являющееся приложением № 4 к Положению об оплате труда (далее – Положение о стимулирующих надбавках) и Положение о премировании работников ГБУСО «Психологический Центр» являющееся приложением № 5 к Коллективному договору.

Положение о комиссии по оценке выполнения показателей эффективности деятельности ГБУСО «Психологический Центр» утверждено приказом директора № 359 от 30.12.2020.

Пунктом 3. Положения о стимулирующих выплатах предусмотрена надбавка за интенсивность и высокие результаты работы работникам, которая устанавливается ежемесячно (ежеквартально) в размере до 150 процентов оклада в соответствии с критериями интенсивности работы. Основанием для установления надбавки является приказ директора, изданный в соответствии с решением Комиссии по оценке выполнения показателей эффективности деятельности учреждения и содержащий ее размер в процентном значении к окладу. Все необходимые документы для установления надбавки имеются в полном объеме. Нарушений не установлено.

Согласно пункту 2. Положения о стимулирующих надбавках работникам выплачивается ежемесячная надбавка к должностному окладу за стаж непрерывной работы.

Надбавка выплачивалась исходя из оклада (должностного оклада) без учета повышающих коэффициентов и других выплат. В ходе сплошной проверки правильности начисления надбавки нарушений не установлено, проведены расчеты работников за февраль 2021 года.

Повышающий коэффициент за наличие квалификационной категории устанавливается с целью стимулирования к качественному труду, путем повышения профессиональной квалификации и компетентности работников, занимающих соответствующие должности (основание: пункт 1.21. Положения об оплате труда). Размеры повышающего коэффициента за наличие квалификационной категории:

высшей квалификационной категории – 0,30;

первой квалификационной категории – 0,20.

Проверены за февраль 2021 года сплошным порядком сотрудники, которым установлен повышающий коэффициент за наличие квалификационной категории. Нарушений не установлено.

Расчет заработной платы ведется в программе «1С: Зарплата и Кадры» (далее – программа). В ходе проверки проверено эффективное использование программы при начислении и перечислении заработной платы. Программа используется в полном объеме. Фактов формирования начислений и выплат заработной платы и всех форм на бумажном носителе в ручном режиме не установлено.

При проверке установлено, что в соответствии со статьей 136 Трудового кодекса Российской Федерации выдача расчетных листков сотрудникам Учреждения подтверждена документально, в журнале выдачи расчетных листков.

4. Проверка показателей, характеризующих объем и качество выполнения государственного задания

Деятельность учреждения осуществляется на основании Устава, утвержденного приказом минсоцзащиты края от 07 мая 2018 г. № 165.

В соответствии с постановлением Правительства Ставропольского края от 24.10.1998 № 170-п «О создании государственного учреждения «Центр психолого-педагогической помощи населению» создано государственное учреждение «Центр психолого-педагогической помощи населению».

В соответствии с распоряжением Правительства Ставропольского края от 30 октября 2009 года № 399-рп «О мерах по оптимизации бюджетных расходов на содержание органов исполнительной власти Ставропольского края и сети государственных учреждений Ставропольского края» на основании распоряжения министерства имущественных отношений Ставропольского края от 30 ноября 2009 года № 1134 «О реорганизации государственного учреждения «Центр психолого-педагогической помощи населению» и приказа министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края «О реорганизации государственного учреждения социального обслуживания «Ставропольский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Доверие» Учреждение реорганизовано путем присоединения к нему государственного учреждения социального обслуживания «Ставропольский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Доверие»».

Учреждение в своей деятельности подотчетно минсоцзащиты края, осуществляющему функции и полномочия учредителя. Полномочия органа исполнительной власти Ставропольского края по управлению государственным имуществом Ставропольского края осуществляет министерство имущественных отношений Ставропольского края.

В соответствии с приказом минсоцзащиты края от 03 июня 2019 г. № 163-л на должность директора назначена Вакурова Виктория Ярославовна.

Должностные инструкции сотрудников Центра «Альгис» утверждаются в соответствии с действующим законодательством приказом директора на основании штатного расписания, утвержденного министром труда и социальной защиты населения Ставропольского края.

По состоянию на 29 марта 2021 года численность работников учреждения составляет 50 человек. В 2020 году 25 работников повысили квалификацию, 2 педагогическим работникам присвоена первая квалификационная категория и 2 педагогическим работникам присвоена высшая квалификационная категория.

Положение о деятельности учреждения утверждено приказом директора от 30 декабря 2020 г. № 321.

Предметом деятельности учреждения является социальное обслуживание граждан, признанных нуждающимися в социальном обслуживании.

Целью деятельности является укрепление психологического здоровья, улучшения условий жизнедеятельности гражданина и (или) расширение его возможностей самостоятельно обеспечивать свои основные жизненные потребности, профессиональное обучение, дополнительное профессиональное образование работников поставщиков социальных услуг.

Учреждение включает в себя следующие структурные подразделения, которые отвечают его предмету и целям деятельности:

отделение социально-психологической профилактики,
отделение психолого-педагогической помощи.

Нормативные документы и деятельность учреждения организована в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации» и иными действующими нормативными правовыми актами Ставропольского края.

В учреждении функционирует система качества предоставляемых социальных услуг. Разработаны и утверждены «Положение о контроле качества социальных услуг в государственном бюджетном учреждении социального обслуживания «Центр психолого-педагогической помощи населению «Альгис», «Положение о системе качества государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Центр психолого-педагогической помощи населению «Альгис», «Руководство по качеству», «Порядок оценки качества социальных услуг, предоставляемых населению работниками государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Центр психолого-педагогической помощи населению «Альгис», в соответствии с которыми ежегодно разрабатываются и утверждаются «План мероприятий по повышению качества предоставляемых услуг», планы проведения внутренних проверок качества предоставляемых услуг. Приказом директора назначаются ответственные за оценку качества предоставляемых социальных услуг.

По итогам проверок составляются отчеты о проведении проверок качества предоставляемых услуг. В указанных отчетах, представленных на проверку, отсутствуют замечания, что свидетельствует о формальном подходе к данному направлению деятельности.

Правильность, адекватность и целесообразность выбранных специалистов форм, методов и технологий работы с клиентами отслеживается посредством проведения методических консультаций и супервизий, в том числе в режиме on-line с использованием Skype. В 2020 году проведено 356 индивидуальных методических консультаций и 19 групповых методических консультаций для 109 специалистов, 12 групповых супервизий.

В соответствии с приказом директора от 30 декабря 2020 г. № 354 утверждено Положение о предоставлении социальных услуг в ГБУСО «Психологический Центр», регламентирующий порядок и условия предоставления социальных услуг.

В соответствии с приказом директора от 30 декабря 2019 г. № 484 в учреждении действует психолого-социально-педагогический консилиум.

Заседания консилиума проводятся еженедельно, по четвергам. В 2020 году было проведено 46 заседаний, в 2021 году – 11 заседаний. В рамках работы консилиума рассматриваются вопросы о признании нуждаемости граждан в социальном обслуживании, о постановке граждан на социальное обслуживание, снятии с обслуживания.

На каждого гражданина, принятого на социальное обслуживание, заведено личное дело, в которое подшиваются следующие документы: приказ о признании гражданина нуждающимся в социальном обслуживании и зачислении на обслуживание, акт определения индивидуальной потребности гражданина в социальных услугах, копии свидетельств о рождении детей, паспортов родителей, акты материально-бытового обследования, подписанный договор и согласованная индивидуальная программа предоставления социальных услуг. В то же время в нарушение подпункта 3.2.2 Административного регламента предоставления государственными организациями социального обслуживания государственной услуги «Признание гражданина нуждающимся в социальном обслуживании», утвержденного приказом минсоцзащиты края от 21 мая 2020 г. № 154, в личных делах отсутствуют расписки уведомления о приеме документов у заявителя, также на уведомлениях о принятом решении о признании гражданина нуждающимся в социальном обслуживании отсутствует дата.

Приказом директора от 30 декабря 2019 г. № 486 назначены ответственные лица за организацию первичного приема граждан для постановки на социальное обслуживание, ведение регистра получателей социальных услуг в автоматизированной системе «АСП» г.Тула.

В ходе проверки персональных карточек учета получателей социальных услуг в автоматизированной системе «АСП» г.Тула установлено, что в отношении каждого составлена индивидуальная программа и заключены договоры.

Учреждением ежеквартально предоставляется отчет в минсоцзащиты края о работе учреждений социального обслуживания Ставропольского края по форме 1-СД «Территориальные учреждения социального обслуживания семьи и детей».

В 2020 год было обслужено 23282 гражданина, в том числе 14783 несовершеннолетних. Получателям социальных услуг оказано 82199 услуг, в том числе: социально-бытовых – 1104, социально-психологических – 19688, социально-педагогических – 34566, социально-правовых – 201. В I квартале 2021 года Центром «Альгис» обслужено 5824 человека, в том числе 3695 несовершеннолетних, им оказано 17540 социальных услуг, в том числе 258 социально-бытовых, 7 социально-правовых, 7499 социально-психологических, 9776 социально-педагогических.

В учреждении проводится мониторинг удовлетворенности получателей социальных услуг. Так, в 2020 году в анкетировании приняли участие 1208 граждан, состоящих на социальном обслуживании в учреждении. 100% из числа опрошенных получателей социальных услуг удовлетворены доступностью информации о Федеральном законе от 28 декабря 2013 г. № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации» и качеством предоставляемых в учреждении социальных услуг.

93 % граждан полностью удовлетворены результатом работы специалистов учреждения, 7 % - частично удовлетворены.

По итогам I квартала 2021 года получено 458 отзывов получателей социальных услуг, из них: 95 % полностью удовлетворены качеством получаемых в учреждении услуг, 5% частично удовлетворены качеством получаемых в учреждении услуг.

В 2021 году Центру «Альгис» присвоен статус базового учреждения социального обслуживания населения Ставропольского края по направлению «Методическое сопровождение работников организаций социального обслуживания Ставропольского края по предоставлению социальных услуг, способствующих снижению суицидальных рисков среди получателей социальных услуг» (приказ минсоцзащиты края от 25 марта 2021 г. № 174).

В рамках работы базового учреждения, с целью организации и предоставления методической поддержки психологам подведомственных учреждений, повышения уровня их квалификации и профессиональной компетентности, а также организации системы повышения квалификации и аттестации педагогических работников подведомственных учреждений проводятся краевые семинары, мастер-классы, стажировки для специалистов учреждений социального обслуживания.

В целях предупреждения профессиональных ошибок и нарушений норм профессиональной этики в работе психологов с клиентами систематически оказывается методическая помощь психологам подведомственных учреждений в практической работе с клиентами.

Выводы по результатам проверки

1. Бухгалтерский учет по отражению хозяйственных операций ведется с применением норм действующего законодательства и утвержденной учетной политики Учреждения.
2. Объекты недвижимого имущества и земельный участок используются Учреждением по назначению для осуществления функций в рамках выполнения государственного задания.
3. При проверке сохранности государственного имущества, закрепленного за Учреждением на праве оперативного управления, недостачи и излишков не установлено.
4. Начисление заработной платы осуществляется в соответствии с Коллективным договором и Положением по оплате труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера производятся в соответствии с утвержденными Положением о премировании работников и Положением о порядке назначения и выплаты стимулирующих надбавок.
5. Неэффективного использования бюджетных средств, при расходах за обслуживание программы при начислении и перечислении заработной платы не установлено. Фактов формирования начислений и выплат заработной платы и всех форм на бумажном носителе в ручном режиме не установлено.
6. Государственное задание за 2020 год учреждением выполнено.

7. Социальные услуги гражданам предоставляются в учреждении в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации».

Рекомендации по результатам проверки

1. Обеспечить выполнение требований федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Закона № 402-ФЗ, Инструкции № 157н, Приказа № 52н, Инструкции № 174н в части осуществления функций внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной деятельности, своевременного составления бухгалтерских регистров, оформления и принятия к учету первичных учетных документов.

2. Не допускать искажения отчетных данных в формах ведомственного статистического наблюдения, бухгалтерской отчетности, строго соблюдать установленный порядок их заполнения.

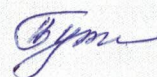
3. Начисление заработной платы производить на основании Коллективного договора и Положения по оплате труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера производить в соответствии с утвержденными Положением о порядке назначения и выплаты стимулирующих надбавок и Положением о премировании работников.

Премии работников осуществлять на основании оценки критериев качества, эффективности и результативности работы.

4. Усилить контроль за ведением личных дел получателей социальных услуг. В личных делах получателей социальных услуг должны быть расписки-уведомления о приеме документов.

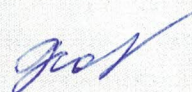
5. Активизировать работу по проведению внутренних проверок качества предоставляемых услуг.

Заместитель начальника отдела
социальной поддержки семьи и детей



И.В.Бутова

Консультант отдела аудита
и контроля за использованием
межбюджетных трансфертов



О.Ю.Коренева

Главный специалист отдела
Социальной поддержки семьи и детей

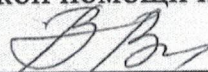


В.А.Сапрыкина

Со справкой ознакомлен(а), копию справки получил(а):

Директор государственного бюджетного учреждения социального обслуживания «Центр психолого-педагогической помощи населению «Альгис»

16.04.2021г.



В.Я.Вакурова