

АКТ
выездной проверки
министерства труда и социальной защиты Тульской области,
государственного учреждения Тульской области
«Региональный центр «Развитие»,
государственного учреждения Тульской области
«Комплексный центр социального обслуживания населения № 1»,
государственного учреждения Тульской области
«Комплексный центр социального обслуживания населения № 2»,
государственного учреждения Тульской области
«Комплексный центр социального обслуживания населения № 4»,
государственного учреждения Тульской области
«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1»,
государственного учреждения Тульской области
«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 2»,
государственного учреждения Тульской области
«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 3»,
государственного учреждения Тульской области
«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 4»

Тульская область:

г. Тула, ул. Пушкинская, д. 29;
г. Тула, ул. Епифанская, д. 189;
г. Тула, пер. Шевченко, д. 10;
г. Алексин, ул. Пионерская, д. 2;
г. Ефремов, ул. Строителей, д. 41 «а»;
г. Тула, ул. Калинина, д. 20, корп. 3;
п. Одоев, ул. Октябрьская, д. 72-а;
г. Новомосковск, ул. Бережного, д. 15;
Дубенский район, п. Гвардейский,
ул. Молодёжная, д. 11

11 марта 2019 года

Выездная проверка проведена на основании приказа министерства финансов Тульской области от 24.01.2019 № 16 «О проведении контрольного мероприятия» в соответствии с Планом контрольных мероприятий министерства финансов Тульской области на 2019 год, утвержденным приказом министерства финансов Тульской области от 29.12.2018 № 188.

Тема выездной проверки: проверка целевого и эффективного использования денежных средств, выделенных Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации (выборочно).

Основные вопросы контрольного мероприятия:

- проверка целевого и эффективного использования денежных средств, выделенных Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в виде гранта на выполнение Комплекса мер по развитию системы подготовки к самостоятельной жизни воспитанников организаций для детей-

граждан, семей с детьми и несовершеннолетних, находящихся в трудной жизненной ситуации.

Основными целями деятельности Учреждения являются:

- улучшение качества жизни граждан, обеспечение социальной поддержки, доступности социального обслуживания, а также профилактика обстоятельств, которые могут ухудшить условия жизнедеятельности граждан;

- профилактика безнадзорности и беспризорности, социальная реабилитация несовершеннолетних, оказавшихся в социально опасном положении или иной трудной жизненной ситуации;

- организация содействия семейному устройству детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

Учредителем и собственником имущества ГУ ТО КЦСОН № 4 является Тульская область.

Функции и полномочия учредителя в отношении ГУ ТО КЦСОН № 4 осуществляет министерство труда и социальной защиты Тульской области.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ГУ ТО КЦСОН № 4 открыты лицевые счета в министерстве финансов Тульской области:

- 107350158 – для учета субсидий на выполнение государственного задания; средств, полученных от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности; средств, поступающих во временное распоряжение;

- 1073500159 – для учета иных субсидий.

В проверяемом периоде право подписи финансовых документов имели:

- право первой подписи: директор Денисова О.И., заместитель директора Воинцева Е.В.;

- право второй подписи: главный бухгалтер Большакова Г.М., заместитель главного бухгалтера Волкова Ю.Н.

Предыдущая проверка проведена министерством финансов Тульской области по вопросу целевого и эффективного использования денежных средств, выделенных Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в виде гранта на выполнение Комплекса мер по развитию эффективных практик оказания комплексной помощи детям группы риска с признаками расстройства аутистического спектра и с расстройством аутистического спектра в Тульской области на 2017 - 2018 годы, по отдельным мероприятиям Комплекса мер. Нарушения не установлены.

6. Государственное учреждение Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1» действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства труда и социальной защиты Тульской области от 22 декабря 2015 № 39-осн.

Государственное учреждение Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1» создано в соответствии с постановлением правительства Тульской области от 19.04.2015 № 204 «О реорганизации государственных учреждений Тульской

области, подведомственных министерству труда и социальной защиты Тульской области» в результате реорганизации путем присоединения государственного учреждения социального обслуживания населения Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних города Тулы» к государственному учреждению социального обслуживания населения Тульской области «Центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, города Тулы».

Полное наименование: государственное учреждение Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1».

Сокращенное наименование: ГУ ТО СРЦН № 1.

ГУ ТО СРЦН № 1 является юридическим лицом, некоммерческой организацией, форма собственности – государственная.

Тип Учреждения: бюджетное.

Юридический адрес Учреждения: 300040, г. Тула, ул. Калинина, д. 20, корп. 3.

Местонахождение, почтовый адрес и место хранения документов: г. Тула, ул. Калинина, д. 20, корп. 3.

Местонахождение структурных подразделений ГУ ТО СРЦН № 1:

г. Тула, ул. Калинина, д. 20, корп. 3

г. Тула, ул. Седова, д. 31 г;

г. Тула, ул. Р. Зорге, д. 36.

ИНН/КПП Учреждения: 7105032225/710501001 (свидетельство от 24.12.2015 серия 71 № 002396391 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 11 по Тульской области);

ОГРН Учреждения: 1037100322544 (свидетельство от 31.01.2003 серия 71 № 002133290 выдано Межрайонной инспекцией № 10 МНС России по Тульской области).

ГУ ТО СРЦН № 1 является специализированным учреждением для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации, действующим в рамках системы социального обслуживания Тульской области. Учреждение является организацией для детей-сирот и детей оставшихся без попечения родителей.

Предметом деятельности Учреждения является предоставление социальных услуг несовершеннолетним и отдельным категориям граждан, в том числе воспитывающим детей.

Основными целями деятельности ГУ ТО СРЦН № 1 являются:

- социальное обслуживание несовершеннолетних, в том числе детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, не достигших возраста двадцати трех лет и завершивших пребывание в организациях для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; граждан воспитывающих детей;

- профилактика безнадзорности и беспризорности, социальная реабилитация несовершеннолетних, оказавшихся в социально опасном положении или иной трудной жизненной ситуации;

- организация содействия семейному устройству детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

Учредителем и собственником имущества Учреждения является Тульская область.

Функции и полномочия учредителя в отношении ГУ ТО СРЦН № 1 осуществляет министерство труда и социальной защиты Тульской области.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ГУ ТО СРЦН № 1 открыты лицевые счета в министерстве финансов Тульской области:

- 107350358 - для учета субсидий на выполнение государственного задания; средств, полученных от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности; средств, поступающих во временное распоряжение;

- 107350359 - для учета иных субсидий.

В проверяемом периоде право подписи финансовых документов имели:

- право первой подписи - директор Ковалева Г.П.;

- право второй подписи - главный бухгалтер Дроздова О.В.

Предыдущая проверка проведена министерством финансов Тульской области по вопросу целевого и эффективного использования денежных средств, выделенных Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в виде гранта на выполнение Комплекса мер по развитию эффективных практик оказания комплексной помощи детям группы риска с признаками расстройства аутистического спектра и с расстройством аутистического спектра в Тульской области на 2017 - 2018 годы, по отдельным мероприятиям Комплекса мер. Нарушения не установлены.

7. Государственное учреждение Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 2» осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного приказом министерства труда и социальной защиты от 22.12.2015 № 395-осн.

Государственное учреждение Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 2» (далее - ГУ ТО СРЦН № 2, Учреждение) создано в соответствии с постановлением правительства Тульской области от 29.04.2015 № 204 «О реорганизации государственных учреждений Тульской области, подведомственных министерству труда и социальной защиты Тульской области» в результате реорганизации путем присоединения государственного учреждения социального обслуживания населения Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних Белевского района», государственного учреждения социального обслуживания населения Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних Суворовского района», государственного учреждения социального обслуживания населения Тульской области «Территориальный центр социальной помощи семье и детям Арсеньевского района» к государственному учреждению социального обслуживания населения

В рамках реализации Мероприятия 5.1. Комплекса мер № 501-р в 2018 году ГУ ТО КЦСОН № 4 с ИП Наумкин А.Н. заключен контракт от 09.08.2018 № 190 на поставку оргтехники на сумму 48 075,00 рублей (далее – Контракт от 09.08.2018 № 190).

По Контракту от 09.08.2018 № 190 поставщиком ИП Наумкин А.Н в ГУ ТО КЦСОН № 4 в соответствии с товарной накладной от 22.08.2018 № 15, актом сдачи-приемки товара от 22.08.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 48 075,00 рублей, в том числе:

- персональный компьютер в сборе (1 компл.) на сумму 46 875,00 рублей;

- Web камера (1 шт.) на сумму 1 200,00 рублей.

Оплата произведена платежным поручением от 31.08.2018 № 1197 в полном объеме на сумму 48 075,00 рублей.

Полученные по Контракту от 09.08.2018 № 190 материальные ценности отражены в бухгалтерском учете.

В ходе осмотра, проведенного в рамках настоящей проверки в ГУ ТО КЦСОН № 4 по состоянию на 13.02.2019, установлено, что приобретенные материальные ценности имеются в наличии и используются в работе. На имуществе, приобретенном за счет средств гранта, размещена символика Фонда. На объекты основных средств нанесены инвентарные номера.

Произведенные ГУ ТО КЦСОН № 4 в 2018 году кассовые расходы (с учетом округления до полного рубля) соответствуют данным Отчета о целевом использовании гранта Фонда в рамках реализации Мероприятия 5.1. Комплекса мер № 501-р по состоянию на 31.12.2018 на общую сумму 48 075,00 рублей.

Нецелевого использования средств гранта Фонда не установлено.

Государственное учреждение Тульской области
«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1»

В соответствии с Расшифровкой расходов № 15-РКМЗ, приложением 2 к Приказу от 10.10.2017 № 474-осн государственному учреждению Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1» на реализацию Мероприятия 4.1 Комплекса мер № 501-р на 2018 год утверждены расходы в общей сумме 328 400,00 рублей. Указанная информация представлена в таблице 12.

**Таблица 12. Расходы в рамках мероприятий
Комплекса мер № 501-р на 2018 год**

Наименование мероприятий	Вид расходов	Предусмотрено (руб.)	Фактически израсходовано (руб.)
4.1. Поддержка лучших социальных практик:	<i>Приобретение компьютерной техники:</i>	<i>50 000,00</i>	<i>42 000,00</i>
	Компьютер в сборе с монитором	50 000,00	42 000,00
	<i>Приобретение фототехники:</i>	<i>24 000,00</i>	<i>23 910,00</i>

Наименование мероприятий	Вид расходов	Предусмотрено (руб.)	Фактически израсходовано (руб.)
реализация оздоровительной программы для детей с РАС «Лето. Дружба»	Цифровой фотоаппарат	18 000,00	18 000,00
	Осветительный прибор	4 000,00	3 910,00
	Штатив	2000,00	2 000,00
	Приобретение специализированного оборудования для учебных классов и производственных классов (кабинетов) и мастерских:	254 400,00	225 000,00
	Гончарная мастерская	254 400,00	225 000,00
Итого по Мероприятию 4.1		328 400,00	290 910,00

В целях финансового обеспечения расходов на реализацию Мероприятия 4.1 Комплекса мер № 501-р в 2018 году Министерством в ГУ ТО СРЦН № 1 перечислена субсидия на иные цели (средства гранта Фонда) на общую сумму 290 910,00 рублей.

В рамках реализации Мероприятия 4.1. Комплекса мер № 501-р в 2018 году ГУ ТО СРЦН № 1 заключены:

1. Контракт от 15.05.2018 № 2018/163 с ИП Тишкевич Т.В. на поставку компьютерной техники на сумму 42 000,00 рублей (далее - Контракт от 15.05.2018 № 2018/163).

По Контракту от 15.05.2018 № 2018/163 поставщиком ИП Тишкевич Н.Г. в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 28.05.2018 № 35, актом сдачи-приемки товара от 28.05.2018 б/н осуществлена поставка товара: компьютер в сборе (1 шт.) на сумму 42 000,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 01.06.2018 № 2322 на сумму 42 000,00 рублей.

2. Контракт от 18.05.2018 № 2018/162 с ИП Тишкевич Т.В. на поставку фототехники на сумму 23 910,00 рублей (далее - Контракт от 18.05.2018 № 2018/162).

По Контракту от 18.05.2018 № 2018/162 поставщиком ИП Тишкевич Н.Г. в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 01.06.2018 № 38, актом сдачи-приемки товара от 01.06.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 23 910,00 рублей, в том числе:

- цифровой фотоаппарат (1 шт.) на сумму 18 000,00 рублей;
- штатив для фотоаппарата (1 шт.) на сумму 2 000,00 рублей;
- осветительный прибор (прожектор) (1 шт.) на сумму 3 910,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 22.06.2018 № 2365 на сумму 23 910,00 рублей.

3. Контракт от 09.07.2018 № 2018/182 с ИП Мохонов Н.К. на поставку оборудования для гончарной мастерской на сумму 225 000,00 рублей (далее - Контракт от 09.07.2018 № 2018/182).

По Контракту от 09.07.2018 № 2018/182 поставщиком ИП Мохонов Н.К. в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 26.07.2018 № 98, актом сдачи-приемки товара от 27.07.2018 б/н осуществлена поставка товара: комплект гончарной мастерской на сумму 225 000,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 20.08.2018 № 3419 на сумму 225 000,00 рублей.

Полученные по Контрактам от 15.05.2018 № 2018/163, от 18.05.2018 № 2018/162, от 09.07.2018 № 2018/182 материальные ценности отражены в бухгалтерском учете.

В ходе осмотра, проведенного в рамках настоящей проверки в ГУ ТО СРЦН № 1 по состоянию на 12.02.2019, установлено, что вышеуказанные материальные ценности имеются в наличии и используются в работе. На имуществе, приобретенном за счет средств гранта, размещена символика Фонда. На объектах основных средств нанесены инвентарные номера.

Вместе с тем, в ходе осмотра установлено, что муфельная печь, входящая в состав гончарной мастерской, не введена в эксплуатацию и не используется. В соответствии с пояснительной запиской заместителя директора ГУ ТО СРЦН № 1 Пешехоновой Е.В. обжиг готовых изделий с использованием муфельной печи в данный момент не производится в связи с отсутствием определенных условий для установки и эксплуатации муфельной печи в соответствии с нормами пожарной безопасности. В настоящее время смета по ремонту гончарной мастерской находится на проверке в государственном учреждении Тульской области «Региональный хозрасчетный центр по ценообразованию в строительстве». Освоение денежных средств, выделенных для ремонтных работ, запланировано на 3 квартал 2019 года. По окончании ремонтных работ муфельная печь будет введена в эксплуатацию. *(Пояснительная записка заместителя директора ГУ ТО СРЦН № 1 Пешехоновой Е.В.).*

Произведенные ГУ ТО СРЦН № 1 в 2018 году кассовые расходы (с учетом округления до полного рубля) соответствуют данным Отчета о целевом использовании гранта Фонда в рамках реализации Мероприятия 4.1 Комплекса мер № 501-р по состоянию на 31.12.2018 на общую сумму 290 910,00 рублей.

Нецелевого использования средств гранта Фонда не установлено.

Государственное учреждение Тульской области
«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 2»

В соответствии с Расшифровкой расходов № 15-РКМ3, приложением 2 к Приказу от 10.10.2017 № 474-осн государственному учреждению Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 2» на реализацию Мероприятия 5.1 Комплекса мер № 501-р на 2018 год утверждены расходы в общей сумме 51 200,00 рублей. Указанная информация представлена в таблице 13.

вмешательства» заключен контракт от 30.10.2018 № 232 на оказание услуг по организации обучения специалистов ранней помощи на сумму 20 000,00 рублей.

К проверке представлены:

- акт об оказании услуг по организации обучения специалистов ранней помощи от 07.12.2018 б/н на общую сумму 20 000,00 рублей;

- удостоверение ПК № 0368695 (регистрационный номер Н-01446) о повышении квалификации Крещенецкой О.А. по программе «Этапы, услуги и процедуры ранней помощи».

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 14.12.2018 № 1730 на сумму 20 000,00 рублей.

К проверке также представлены авансовые отчеты Крещенецкой О.А.:

- от 12.11.2018 № 000000478 на общую сумму 17 224,00 рубля с приложением документов, подтверждающих командировочные расходы, в том числе: проезд – 4 324,00 рубля, проживание – 12 900,00 рублей.

- от 11.12.2018 № 000000478 на общую сумму 19 832,00 рублей с приложением документов, подтверждающих командировочные расходы, в том числе: проезд – 4 702,00 рублей, проживание – 15 130,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме на общую сумму 37 056,00 рублей, в том числе платежными поручениями от 30.10.2018 № 1425 на сумму 17 224,00 рублей, от 27.11.2018 № 19 832,00 рублей.

Произведенные ГУ ТО КЦСОН № 4 в 2018 году кассовые расходы (с учетом округления до полного рубля) соответствуют данным Отчета о целевом использовании гранта Фонда в рамках реализации Мероприятий 1.4, 3.2, 5.1, 5.2 Комплекса мер № 432-р по состоянию на 31.12.2018 на общую сумму 253 736,00 рублей.

Нецелевого использования средств гранта Фонда не установлено.

Государственное учреждение Тульской области
«Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1»

В соответствии с Расшифровкой расходов № 30-РКМ5, приложением 2 к Приказу от 24.09.2018 № 513-осн государственному учреждению Тульской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1» на реализацию Мероприятий 1.4, 1.6, 3.1, 3.2, 5.1, 5.2 Комплекса мер № 432-р на 2018 год утверждены расходы в общей сумме 1 229 070,00 рублей. Указанная информация представлена в таблице 20.

**Таблица 20. Расходы в рамках мероприятий
Комплекса мер № 432-р на 2018 год**

Наименование мероприятий	Вид расходов	Предусмотрено (руб.)	Фактически израсходовано (руб.)
1.4. Развитие служб ранней помощи, действующих на	Приобретение мебели:	8 650,00	8 650,00
	Стул для кормления	7 000,00	7 000,00
	Настольная ширма для кукольного театра	1 650,00	1 650,00

Наименование мероприятий	Вид расходов	Предусмотрено (руб.)	Фактически израсходовано (руб.)
базе пилотных организаций социальной сферы	Приобретение реабилитационного оборудования:	299 000,00	297 500,00
	Опора для стояния	30 500,00	30 000,00
	Развивающий центр для слабовидящих и слабослышащих	17 700,00	17 700,00
	Развивающий центр для слабовидящих	16 800,00	16 800,00
	Сенсорно-тактильный набор для детей с особенностями развития	117 000,00	116 000,00
	Набор для слухоречевого восприятия	117 000,00	117 000,00
	Приобретение программно-методических, видео материалов, электронно-образовательных ресурсов и специализированной литературы:	51 420,00	47 320,00
	Комплект логопеда «Для логопедического массажа»	13 600,00	13 600,00
	Комплект логопеда «Для неговорящих детей»	17 720,00	17 720,00
	Комплект логопеда «Для формирования слоговой структуры у неговорящих детей»	16 600,00	16 000,00
	Тест альтернативной коммуникации VB-MAPP	3 500,00	0,00
	Приобретение компьютерной техники:	38 000,00	37 890,00
	планшет-коммуникатор	8 000,00	8 000,00
	планшет-коммуникатор	15 000,00	14 945,00
	планшет-коммуникатор	15 000,00	14 945,00
	Приобретение игрового оборудования и инвентаря:	39 710,00	34 400,00
	Комплект тактильных ковриков	5 310,00	5 000,00
	Мобиль контрастный подвесной (контрастные черно-белые изображения лица и геометрических фигур)	2 000,00	0,00
	Центр активности (различного вида стимуляции совмещенные на одной панели) для младенцев от 4 до 6 месяцев	4 000,00	4 000,00
	Центр активности для детей 6-12 месяцев с усложненными видами стимуляции для развития мелкой моторики	4 000,00	4 000,00
Рама с подвесными игрушками	3 000,00	3 000,00	
Мягкие браслетики на руки, ноги,	600,00	600,00	

Наименование мероприятий	Вид расходов	Предусмотрено (руб.)	Фактически израсходовано (руб.)
	голову, издающие звук		
	Игрушки для исследования рта (для жевания и кусания)	600,00	600,00
	Игрушки для дифференциации простых объемных форм (куб, цилиндр, призма)	2 400,00	2 400,00
	Игрушки для дифференциации сложных форм	2 400,00	2 400,00
	Набор форм, вставляющихся друг в друга	1 400,00	1 400,00
	«Клоун в коробке» (действие-эффект)	3 000,00	0,00
	Куклы на руку	1 500,00	1 500,00
	Набор животных на руку (кошка, собака и др.)	1 500,00	1 500,00
	Куклы: мужчина - «дядя», женщина - «тетя», ребенок (мальчик, девочка)	8 000,00	8 000,00
Итого по Мероприятию 1.4		436 780,00	425 760,00
1.6. Создание и функционирование Регионального ресурсного центра по ранней помощи на базе ГУ ТО «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних № 1»	Приобретение видеотехники:	27 500,00	25 700,00
	Видеопроектор	25 000,00	24 000,00
	Подвес для видеопроектора	2 500,00	1 700,00
	Приобретение компьютерной техники:	56 700,00	42 040,00
	Компьютер	50 000,00	35 440,00
	Флипчарт	6 700,00	6 600,00
	Приобретение оргтехники:	402 890,00	399 780,00
	Полноцветное МФУ (для малотиражной печати)	399 000,00	396 000,00
	Брошюратор	2 460,00	2 400,00
	Резак для бумаги	1 430,00	1 380,00
Итого по Мероприятию 1.6		487 090,00	467 520,00
3.1. Разработка и внедрение технологий комплексной диагностики ребенка в раннем возрасте	Приобретение компьютерной техники:	40 000,00	30 817,00
	Компьютер для установки диагностического пакета	40 000,00	30 817,00
	Приобретение оргтехники:	22 000,00	17 438,00
	Многофункциональное устройство (МФУ)	22 000,00	17 438,00
	Приобретение программных средств:	30 000,00	25 500,00
	Программно-диагностический пакет KID-RCDI	30 000,00	25 500,00
Итого по Мероприятию 3.1		92 000,00	73 755,00
3.2. Организация помощи и	Приобретение компьютерной техники:	30 000,00	25 347,00

Наименование мероприятий	Вид расходов	Предусмотрено (руб.)	Фактически израсходовано (руб.)
поддержки детей и семей целевых групп на основе индивидуальных программ ранней помощи	Ноутбук для работы с индивидуальными программами ранней помощи	30 000,00	25 347,00
	Приобретение оргтехники:	22 000,00	17 438,00
	Многофункциональное устройство (МФУ)	22 000,00	17 438,00
	Приобретение реабилитационного оборудования	49 200,00	48 200,00
	Стул ортопедический для детей с ДЦП с фиксирующим жилетом	20 500,00	20 000,00
	Ходунки для детей с ДЦП	12 500,00	12 000,00
	Модули мягкие большие структурирующие	5 000,00	5 000,00
	Утяжелители	3 000,00	3 000,00
	Специальные столовые приборы, оснащенные ручками из нескользящего материала	3 400,00	3 400,00
	Ограждение для тарелки Р-105	800,00	800,00
	Нескользящие коврики для посуды и продуктов питания	1 000,00	1 000,00
	Поильники	1 600,00	1 600,00
	Тарелка с прорезиненным дном	1 400,00	1 400,00
	Приобретение игрового оборудования и инвентаря	4 000,00	4 000,00
	Детский тоннель для лазанья	2 000,00	2 000,00
	Дорожка колючая	2 000,00	2 000,00
Итого по Мероприятию 3.2		105 200,00	94 985,00
5.1. Организация обучения по программе «Создание и развитие служб ранней помощи»	Оплата обучения	10 000,00	10 000,00
	Оплата проезда и проживания	26 000,00	16 572,80
	Проживание на время стажировки	20 000,00	13 500,00
	Проезд до места стажировки и обратно	6 000,00	3 072,80
Итого по Мероприятию 5.1		36 000,00	26 572,80
5.2 Организация обучения по программе «Этапы, услуги и процедуры ранней помощи»	Оплата обучения	20 000,00	20 000,00
	Оплата проезда и проживания	52 000,00	31 598,20
	Проживание на время стажировки	40 000,00	25 100,00
	Проезд до места стажировки и обратно	12 000,00	6 498,20
Итого по Мероприятию 5.2		72 000,00	51 598,20
Всего		1 229 070,00	1 140 191,00

В целях финансового обеспечения расходов на реализацию Мероприятий 1.4, 1.6, 3.1, 3.2, 5.1, 5.2 Комплекса мер № 432-р в 2018 год в

2018 году Министерством в ГУ ТО СРЦН № 1 перечислена субсидия на иные цели (средства гранта Фонда) на общую сумму 1 140 191,00 рублей.

В рамках реализации Мероприятий 1.4, 1.6, 3.1, 3.2, Комплекса мер № 432-р в 2018 году ГУ ТО СРЦН № 1 заключены:

1. Контракт от 30.11.2018 № 2018/95 с ООО «Аурис» на поставку мебели на сумму 8 650,00 рублей (далее – Контракт от 30.11.2018 № 2018/95).

По Контракту от 30.11.2018 № 2018/95 поставщиком ООО «Аурис» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 14.12.2018 № 442, актом сдачи-приемки от 14.12.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 8 650,00 рублей на реализацию Мероприятия 1.4 в том числе:

- стул для кормления (1 шт.) – 7 000,00 рублей;
- настольная ширма для кукольного театра (1 шт.) – 1 650,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 25.12.2018 № 5579 на сумму 8 650,00 рублей.

2. Контракт от 07.12.2018 № 2018/11 с ООО «Аурис» поставку реабилитационного оборудования и программно-методических материалов на сумму 182 820,00 рублей (далее – Контракт от 07.12.2018 № 2018/11).

По Контракту от 07.12.2018 № 2018/11 поставщиком ООО «Аурис» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 14.12.2018 № 440, актом сдачи-приемки от 14.12.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 182 820,00 рублей, на реализацию Мероприятия 1.4 в том числе:

- Реабилитационное оборудование:

развивающий центр для слабовидящих и слабослышащих (1 шт.) – 17 700,00 рублей:

- развивающий центр для слабовидящих (1 шт.) – 16 800,00 рублей;
- набор для слухоречевого восприятия (1 шт.) – 117 000,00 рублей.

- Программно-методические, видео материалы, электронно-образовательные ресурсы и специализированная литература:

комплект логопеда «Для логопедического массажа» (1 шт.) – 13 600,00 рублей;

комплект логопеда «Для неговорящих детей» (1 шт.) – 17 720,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 25.12.2018 № 5578 на сумму 182 820,00 рублей.

3. Контракт от 30.11.2018 № 2018/114 с ООО «Аурис» поставку реабилитационного и игрового оборудования на сумму 90 000,00 рублей (далее – Контракт от 30.11.2018 № 2018/114).

По Контракту от 30.11.2018 № 2018/114 поставщиком ООО «Аурис» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 14.12.2018 № 443, актом сдачи-приемки от 14.12.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 90 000,00 рублей, на реализацию:

- Мероприятия 1.4 в общей сумме 46 000,00 рублей, в том числе:

- Реабилитационное оборудование:
опора для стояния (1 шт.) – 30 000,00 рублей;
- Игровое оборудование и инвентарь:
комплект тактильных ковриков (1 шт.) – 5 000,00 рублей;
центр активности (различного вида стимуляции, совмещенные на одной панели) для младенцев от 4 до 6 месяцев (1 шт.) – 4 000,00 рублей;
центр активности для детей 6-12 месяцев с усложненными видами стимуляции для развития мелкой моторки (столлик ходунки) (1 шт.) – 4 000,00 рублей;
рама с подвесными игрушками (1 шт.) – 3 000,00 рублей;
- Мероприятия 3.2 в общей сумме 44 000,00 рублей, в том числе:
 - Реабилитационное оборудование:
стул ортопедический для детей с ДЦП с фиксирующим жилетом (1 шт.) – 20 000,00 рублей;
ходунки для детей с ДЦП (1 шт.) – 12 000,00 рублей;
модули мягкие большие структурирующие (5 шт.) – 5 000,00 рублей;
утяжелители (6 шт.) – 3 000,00 рублей.
 - Игровое оборудование и инвентарь:
детский тоннель для лазанья (1 шт.) – 2 000,00 рублей;
дорожка колючая 1 шт.) – 2 000,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 25.12.2018 № 5577 на сумму 90 000,00 рублей.

4. Контракт от 05.12.2018 № 2018/101 с ООО «Аурис» поставку реабилитационного оборудования на сумму 8 200,00 рублей (далее – Контракт от 05.12.2018 № 2018/101).

По Контракту от 05.12.2018 № 2018/101 поставщиком ООО «Аурис» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 14.12.2018 № 441, актом сдачи-приемки от 14.12.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 8 200,00 рублей, на реализацию Мероприятия 3.2, в том числе:

- Реабилитационное оборудование:
специальные столовые приборы, оснащенные ручками из нескользящего материала (1 шт.) – 3 400,00 рублей;
ограждение для тарелки (1 шт.) – 800,00 рублей;
нескользящие коврики для посуды и продуктов питания (1 шт.) – 1000,00 рублей;
поильники (2 шт.) – 1 600,00 рублей;
тарелка с прорезиненным дном (2 шт.) – 1 400,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 25.12.2018 № 5576 на сумму 8 200,00 рублей.

5. Контракт от 05.12.2018 № 2018/115 с ООО «Аурис» поставку игрового оборудования на сумму 18 400,00 рублей (далее – Контракт от 05.12.2018 № 2018/115).

По Контракту от 05.12.2018 № 2018/115 поставщиком ООО «Аурис» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 14.12.2018 № 402/115, актом сдачи-приемки от 14.12.2018 б/н осуществлена поставка

товара на общую сумму 18 400,00 рублей, на реализацию Мероприятия 1.4, в том числе:

- Игровое оборудование и инвентарь:

мягкие браслетики на руки, ноги, голову (2 шт.) – 600,00 рублей;

игрушки для исследования рта (жевания и кусания) (2 шт.) – 600,00 рублей;

игрушки для дифференциации простых объемных форм (куб, цилиндр, призма) (2 шт.) – 2 400,00 рублей;

игрушки для дифференциации сложных форм (2 шт.) – 2 400,00 рублей;

набор форм, вставляющихся друг в друга (2 шт.) – 1 400,00 рублей;

куклы на руку (1 шт.) – 1 500,00 рублей;

набор животных на руку (кошка, собака и др.) (1 шт.) – 1 500,00 рублей;

куклы (2 шт.) – 8 000,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 25.12.2018 № 5575 на сумму 18 400,00 рублей.

6. Контракт от 30.11.2018 № 2018/269 с ООО «Студия психологии, эстетики и медицины «Виэль» на поставку реабилитационного оборудования и программно-методических материалов на сумму 132 000,00 рублей (далее – Контракт от 30.11.2018 № 2018/269).

По Контракту от 30.11.2018 № 2018/269 поставщиком ООО «Студия психологии, эстетики и медицины «Виэль» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии со счетом-фактурой от 10.12.2018 № 623, актом сдачи-приемки от 12.12.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 132 000,00 рублей, на реализацию Мероприятия 1.4, в том числе:

- Реабилитационное оборудование:

сенсорно-тактильный набор для детей с особенностями развития (1 шт.) – 116 000,00 рублей;

- Программно-методические, видео материалы, электронно-образовательные ресурсы и специализированная литература:

комплект логопеда «Для формирования слоговой структуры у неговорящих детей» (1 шт.) – 16 000,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 25.12.2018 № 5580 на сумму 132 000,00 рублей.

7. Контракт от 29.10.2018 № 2018/275 с ООО «Лаборатория безопасности» на поставку планшетов-коммуникаторов на сумму 37 890,00 рублей (далее – Контракт от 29.10.2018 № 2018/275).

По Контракту от 29.10.2018 № 2018/275 поставщиком ООО «Лаборатория безопасности» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 02.11.2018 № 682, актом сдачи-приемки от 02.11.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 37 890,00 рублей, на реализацию Мероприятия 1.4, в том числе:

- Компьютерная техника:

планшет-коммуникатор LENOVO Tab7 (1 шт.) – 8 000,00 рублей;

планшет-коммуникатор LENOVO Tab4 (2 шт.) – 29 890,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 19.11.2018 № 4710 на сумму 37 890,00 рублей.

8. Контракт от 24.10.2018 № 2018/272 с ИП Тишкевич Т.В. на поставку компьютерной техники на сумму 126 480,00 рублей (далее – Контракт от 24.10.2018 № 2018/272).

По Контракту от 24.10.2018 № 2018/272 поставщиком ИП Тишкевич Т.В. в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 09.11.2018 № 66, актом сдачи-приемки от 19.11.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 126 480,00 рублей, на реализацию:

- Мероприятия 1.6 в общей сумме 35 440,00 рублей, в том числе:
 - Компьютерная техника: персональный компьютер в сборе Intel Pentium Gold G5600 (1 шт.) – 35 440,00 рублей;
- Мероприятия 3.1 в общей сумме 48 255,00 рублей, в том числе:
 - Компьютерная техника: персональный компьютер в сборе Intel Pentium G4620 (1 шт.) – 30 817,00 рублей;
 - Оргтехника: многофункциональное устройство (тип 1) Kyocera ECOSYS M2040 (1 шт.) – 17 438,00 рублей;
- Мероприятия 3.2 в общей сумме 42 785,00 рублей, в том числе:
 - Компьютерная техника:
 - Ноутбук HP 17-ak080ur (1 шт.) – 25 347,00 рублей;
 - Оргтехника: многофункциональное устройство (тип 1) Kyocera ECOSYS M2040 (1 шт.) – 17 438,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 27.11.2018 № 4884 на сумму 126 480,00 рублей.

9. Контракт от 14.11.2018 № 2018/317 с ООО «Офисная канцелярия» на поставку видеопроектора и подвеса для видеопроектора на сумму 27 700,00 рублей (далее – Контракт от 14.11.2018 № 2018/317).

По Контракту от 14.11.2018 № 2018/317 поставщиком ООО «Офисная канцелярия» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии со счетом-фактурой от 20.11.2018 № 18206450, актом сдачи-приемки от 21.11.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 25 700,00 рублей, на реализацию Мероприятия 1.6 в том числе:

- мультимедиа-видеопроектор (1 шт.) – 24 000,00 рублей;
- подвес для видеопроектора (1 шт.) – 1 700,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 27.11.2018 № 4890 на сумму 25 700,00 рублей.

10. Контракт от 09.11.2018 № 2018/311 с ИП Коротков А.В. на поставку оргтехники на сумму 10 380,00 рублей (далее – Контракт от 09.11.2018 № 2018/311).

По Контракту от 09.11.2018 № 2018/311 поставщиком ИП Коротков А.В. в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии со счетом-фактурой от 22.11.2018 № 55788, актом сдачи-приемки от 23.11.2018 б/н осуществлена поставка товара на общую сумму 10 380,00 рублей, на реализацию Мероприятия 1.6 в том числе:

флипчарт (1 шт.) – 6 600,00 рублей;
брошюратор (1 шт.) – 2 400,00 рублей;
резак для бумаги (1 шт.) – 1 380,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 04.12.2018 № 5136 на сумму 10 380,00 рублей.

11. Контракт от 07.11.2018 № 2018/305 с ООО «ТЕРРА ПРИНТ ПРО» на поставку полноцветного МФУ для малотиражной печати на сумму 396 000,00 рублей (далее – Контракт 07.11.2018 № 2018/305).

По Контракту от 07.11.2018 № 2018/305 поставщиком ООО «ТЕРРА ПРИНТ ПРО» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 30.11.2018 № 2037, актом сдачи-приемки от 30.11.2018 б/н осуществлена поставка товара на реализацию Мероприятия 1.6 – полноцветное МФУ Conica Minolta bizhub (1 шт.) – 396 000,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 11.12.2018 № 5183 на сумму 396 000,00 рублей.

12. Контракт от 23.11.2018 № 2018/96 с АНОДПО «СПб институт раннего вмешательства» на поставку программно-диагностического пакета на сумму 25 500,00 рублей (далее – Контракт от 23.11.2018 № 2018/96).

По Контракту от 23.11.2018 № 2018/96 поставщиком АНОДПО «СПб институт раннего вмешательства» в ГУ ТО СРЦН № 1 в соответствии с товарной накладной от 23.11.2018 № 2018/96/крс, актом сдачи-приемки от 27.11.2018 б/н осуществлена поставка товара на реализацию Мероприятия 3.1 – программно-диагностический пакет «Программы точной оценки уровня развития детей KID<R>/RCDI-2000» (1 шт.) – 25 500,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 04.12.2018 № 5137 на сумму 25 500,00 рублей.

Полученные по Контрактам от 30.11.2018 № 2018/95, от 07.12.2018 № 2018/11, от 30.11.2018 № 2018/114, от 05.12.2018 № 2018/101, от 05.12.2018 № 2018/115, от 30.11.2018 № 2018/269, от 29.10.2018 № 2018/275, от 24.10.2018 № 2018/272, от 14.11.2018 № 2018/317, от 09.11.2018 № 2018/311, от 07.11.2018 № 2018/305 материальные ценности отражены в бухгалтерском учете.

В ходе осмотра, проведенного в рамках настоящей проверки в ГУ ТО СРЦН № 1 по состоянию на 12.02.2019, установлено, что приобретенные материальные ценности имеются в наличии и используются в работе. На имуществе, приобретенном за счет средств гранта, размещена символика Фонда. На объектах основных средств нанесены инвентарные номера.

В рамках реализации Мероприятия 5.1. Комплекса мер № 432-р в 2018 году ГУ ТО СРЦН № 1 с АНОДПО «СПб институт раннего вмешательства» заключен контракт от 22.11.2018 № 2018/325 на оказание услуг по организации обучения руководителей и специалистов служб ранней помощи на сумму 10 000,00 рублей.

К проверке представлены:

- акт об оказании услуг по организации обучения руководителей и специалистов служб ранней помощи от 14.12.2018 б/н на сумму 10 000,00 рублей;

- удостоверение ПК № 0368778 (регистрационный номер Н-01529) о повышении квалификации Ковалевой Г.П. по программе «Создание и развитие служб ранней помощи».

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 25.12.2018 № 5574 на сумму 10 000,00 рублей.

К проверке также представлен авансовый отчет от 17.12.2018 № 188 Ковалевой Г.П. на сумму 16 572,80 рубля с приложением документов, подтверждающих командировочные расходы, в том числе: проезд – 3 072,80 рубля, проживание – 13 500,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 11.12.2018 № 5188 на сумму 16 572,80 рубля.

В рамках реализации Мероприятия 5.2. Комплекса мер № 432-р в 2018 году ГУ ТО СРЦН № 1 с АНОДПО «СПб институт раннего вмешательства» заключен контракт от 31.10.2018 № 2018/282 на оказание услуг по организации обучения специалистов ранней помощи на сумму 20 000,00 рублей.

К проверке представлены:

- акт об оказании услуг по организации обучения специалистов ранней помощи от 07.12.2018 б/н на сумму 20 000,00 рублей;

- удостоверение ПК № 0368700 (регистрационный номер Н-01451) о повышении квалификации Гридневой О.В. по программе «Этапы, услуги и процедуры ранней помощи».

Оплата произведена в полном объеме платежным поручением от 18.12.2018 № 5411 на сумму 20 000,00 рублей.

К проверке также представлены авансовые отчеты Гридневой О.В.:

- от 12.11.2018 № 162 на сумму 16 025,40 рублей с приложением документов, подтверждающих командировочные расходы, в том числе: проезд – 3 425,40 рублей, проживание – 12 600,00 рублей.

- от 11.12.2018 № 183 на сумму 15 572,80 рубля с приложением документов, подтверждающих командировочные расходы, в том числе: проезд – 3 072,80 рубля, проживание – 12 500,00 рублей.

Оплата произведена в полном объеме на общую сумму 31 598,20 рублей, в том числе платежными поручениями от 27.11.2018 № 4885 на сумму 15 572,80 рубля, от 30.10.2018 № 4444 на сумму 16 025,40 рублей.

Произведенные ГУ ТО СРЦН № 1 в 2018 году кассовые расходы (с учетом округления до полного рубля) соответствуют данным Отчета о целевом использовании гранта Фонда в рамках реализации Мероприятий 1.4, 1.6, 3.1, 3.2, 5.1, 5.2 Комплекса мер № 432-р по состоянию на 31.12.2018 на общую сумму 1 140 191,00 рубль.

Нецелевого использования средств гранта Фонда не установлено.

рублей в установленные контрактом сроки не поставлено. (В 2018 году расходование средств гранта Фонда в рамках реализации ГУ ТО СРЦН № 2 мероприятий Комплекса мер № 432-р по Контракту от 02.11.2018 № 70/2018 на сумму 3 990,00 рублей не производилось.)

В нарушение пункта 6.5 Контракта от 02.11.2018 № 70/2018 требование об уплате неустойки за просрочку исполнения поставщиком обязательств по поставке товара ГУ ТО СРЦН № 2 не направлялось.

3.7. НП «Содействие» израсходована субсидия (средства гранта Фонда) в рамках реализации Комплекса мер № 432-р в 2018 году по Мероприятию 1.4 на приобретение музыкальных инструментов в общей сумме 49 371,00 рубль, по Мероприятию 5.1 на оплату проезда и проживания в общей сумме 23 165,90 рублей, т.е. в пределах объемов, предусмотренных на эти цели приложением 2 к Приказу от 24.09.2018 № 513-осн, пунктом 1.7 Расшифровки расходов № 30-РКМ5.

Вместе с тем, в нарушение расшифровки расходов, предусмотренных Перечнем мероприятий Комплекса мер и объемами денежных средств, выделяемых на их реализацию Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, на 2018-2019 годы, являющимся приложением 1 к Соглашению от 24.07.2018 № 30-РКМ5, вышеуказанные средства израсходованы: НП «Содействие» на отдельные товары в большей сумме, чем предусмотрено Расшифровкой расходов № 30-РКМ5 и приложением 2 к Приказу от 24.09.2018 № 513-осн, в том числе:

Вид расходов	Предусмотрено (руб.)	Фактически израсходовано (руб.)	Перерасход (руб.)
Тамбурин	1 200,00	1 520,00	320,00
Маракасы	700,00	720,00	20,00
Бубен	1 200,00	1 980,00	780,00
Детская ударная установка	11 495,00	12 620,00	1 125,00
Гитара классическая детская	3 495,00	4 500,00	1 005,00
Детская мелодическая гармоника	1 195,00	2 300,00	1 105,00
Аккордеон	3 179,00	3 300,00	121,00
Саксофон	1 384,00	2 000,00	616,00
Проезд до места стажировки и обратно	6 000,00	8 675,90	2 675,90

Объекты контроля вправе представить письменные возражения на акт, оформленный по результатам выездной проверки, в течение 5 рабочих дней со дня получения акта.

Начальник контрольно-ревизионного отдела
министерства финансов Тульской области



П.А. Косарев

Консультант контрольно-ревизионного отдела
министерства финансов Тульской области



Т.М. Павлова