

АКТ
по итогам выездной проверки выполнения в 2023 году государственного задания
областным государственным бюджетным специализированным учреждением
«Областное имущество казначейство»

12 марта 2024 года

г. Томск

Департаментом по управлению государственной собственностью Томской области (далее – Департамент, Учредитель) проведена выездная проверка выполнения в 2023 году государственного задания областным государственным бюджетным специализированным учреждением «Областное имущество казначейство» (далее – Учреждение, ОГБСУ «ОИК»).

Проверка проведена в соответствии с распоряжением Департамента от 23.10.2019 № 78-о «Об установлении порядка осуществления текущего мониторинга выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) областными государственными учреждениями, в отношении которых Департамент по управлению государственной собственностью Томской области выполняет функции и полномочия учредителя» и распоряжением Департамента от 30.01.2023 № 7-о «Об утверждении плана-графика проведения выездных проверок выполнения в 2023 году государственного задания областными государственными учреждениями, в отношении которых Департамент по управлению государственной собственностью Томской области осуществляет функции и полномочия учредителя, и создании комиссий по мониторингу выполнения ими государственного задания в 2023 году».

Проверка осуществляется в отношении выполнения государственного задания ОГБСУ «ОИК» за период с 01.01.2023 по 31.07.2023. Основные направления проверки – анализ объема оказания государственных услуг (выполнения работ) в рамках государственного задания на 2023 год.

Проверка начата: 14.08.2023.

Проверка окончена: 22.09.2023.

1. Общие сведения о проверяемой организации

Полное наименование организации – областное государственное бюджетное специализированное учреждение «Областное имущество казначейство».

Место нахождения Учреждения: 634041, г. Томск, пр. Кирова, д. 41.

Учреждение является некоммерческой организацией, созданной на основании постановления Главы Администрации (Губернатора) Томской области от 05.06.2000 № 210 «О создании областного государственного специализированного учреждения «Областное имущество казначейство», реорганизованной на основании постановления Администрации Томской области от 20.10.2008 № 640-ра «О реорганизации ОГСУ «Областное имущество казначейство» и ОГУ «Дом ветеранов» путем присоединения к нему Областного государственного учреждения «Дом ветеранов» и финансируемой из областного бюджета.

От имени Томской области функции и полномочия Учредителя осуществляет Департамент.

Учреждение является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета в финансовом органе Томской области, печать со своим наименованием, бланки, штампы.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами Томской области, уставом Учреждения.

Учреждение создано для реализации предусмотренных действующим законодательством полномочий органов государственной власти Томской области в сфере эффективного использования и сохранности государственного имущества Томской области, определения перечня объектов недвижимого имущества, в отношении которых налоговая база определяется как

их кадастровая стоимость, для целей налогообложения, для реализации проектов по развитию Томской области.

Целями деятельности, для которых создано Учреждение, являются:

1) обеспечение эффективного использования, сохранности государственного имущества Томской области, закрепленного за Учреждением на праве оперативного управления либо, переданного Учреждению на ином законном праве;

2) осуществление контроля за использованием государственного имущества Томской области, в том числе объектов газового хозяйства, его правообладателями;

3) создание благоприятных и безопасных условий для проживания в многоквартирных домах, расположенных по адресам: г. Томск, ул. И. Черных, 129/1; Томская область, г. Колпашево, мкр. Геолог, дом 21, пом. 2 (далее – Дом ветеранов);

4) определение вида фактического использования зданий (строений, сооружений) и помещений в целях налогообложения налогом на имущество по правилам, установленным статьей 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также сбор и анализ документов, подтверждающих соответствия зданий (строений, сооружений) и помещений критериям, установленным статьей 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также (применительно к объектам недвижимости, принадлежащим юридическим лицам) Законом Томской области от 27 ноября 2003 года № 148-ОЗ «О налоге на имущество организаций»;

5) приобретение объектов недвижимого имущества в государственную собственность Томской области с целью реализации концессионных соглашений на территории Томской области.

Для достижения вышеуказанных целей Учреждение осуществляет следующие основные виды деятельности:

1) обследование объектов имущества, в том числе:

а) инвентаризация имущества, находящегося в Казне Томской области;

б) проверка сохранности имущества, находящегося в государственной собственности Томской области;

в) осуществление контроля за техническим состоянием и эксплуатационными характеристиками объектов государственного имущества Томской области;

г) обследование объектов недвижимого имущества в целях определения вида их фактического использования для целей налогообложения;

д) сбор и анализ документов, подтверждающих соответствие зданий (строений, сооружений) и помещений критериям, установленным статьей 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также (в отношении объектов недвижимого имущества, принадлежащим юридическим лицам) Законом Томской области от 27 ноября 2003 года № 148-ОЗ «О налоге на имущество организаций»;

2) анализ проектно-сметной документации и актов выполненных работ при проведении капитального и текущего ремонта зданий, помещений и другого областного государственного имущества;

3) осуществление функций заказчика или подрядчика при выполнении работ по капитальному и текущему ремонту зданий, помещений и другого областного государственного имущества, а также иных работ, направленных на соблюдение Правил пожарной безопасности, промышленной безопасности и санитарных норм;

4) осуществление функций государственного заказчика при приобретении объектов в государственную собственность Томской области;

5) выполнение работ по эксплуатационно-техническому обслуживанию объектов и помещений областного государственного имущества, а также содержание указанных объектов и помещений, оборудования и прилегающей территории в надлежащем состоянии, в том числе проведение работ по благоустройству этих территорий;

6) контроль за использованием областного государственного имущества в соответствии с требованиями Правил пожарной безопасности, техники безопасности и санитарных норм;

7) сбор и обработка информации о спросе и потребностях в предоставлении областного

государственного имущества в аренду, безвозмездное пользование;

8) выполнение поручений Учредителя, связанных с ведением Реестра государственного имущества Томской области, инвентаризацией, ремонтом и проверками эффективности использования и сохранности областного государственного имущества;

9) принятие граждан, на основании личных заявлений, на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях для социальной защиты отдельных категорий граждан для предоставления в установленном порядке жилых помещений в Домах ветеранов;

10) в установленном порядке принятие решений о предоставлении во владение и пользование гражданам жилых помещений в Домах ветеранов;

11) размещение граждан, прибывших для заселения в Домах ветеранов;

12) распределение и учет находящегося в Домах ветеранов имущества и помещений, обеспечение их сохранности и надлежащего содержания;

13) осуществление контроля за деятельностью управляющей организации и качеством оказываемых ею услуг, выполняемых работ;

14) обеспечение укомплектованности помещений Домов ветеранов мебелью, бытовой техникой, необходимым инвентарем;

15) административное обеспечение деятельности Департамента в части подготовки, проверки и отправки документов, формируемых в рамках осуществления функций по управлению государственным имуществом Томской области.

Учреждение выполняет государственное задание, которое в соответствии с основными видами деятельности, определенными уставом Учреждения, формируется и утверждается Учредителем.

Учреждение вправе сверх установленного государственного задания, а также в случаях, определенных федеральными законами, в пределах установленного государственного задания выполнять работы, оказывать услуги, относящиеся к его основным видам деятельности, для граждан и юридических лиц за плату и на одинаковых при оказании одних и тех же услуг условиях.

Учреждение вправе осуществлять следующие виды деятельности, в том числе приносящие доход, не относящиеся к основным видам деятельности Учреждения, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано:

1) розничная торговля, оказание услуг общественного питания и бытового обслуживания граждан, в том числе проживающих в Домах ветеранов;

2) эксплуатационное обслуживание имущества;

3) выполнение работ, оказание услуг по техническому обслуживанию, эксплуатационному контролю недвижимого имущества, содержанию и ремонту недвижимого имущества;

4) оказание услуг по уборке помещений;

5) осуществление технического надзора при выполнении строительно-монтажных работ на объектах недвижимого имущества;

6) оказание услуг по ремонту недвижимого имущества;

7) оказание услуг по составлению и проверке сметной документации;

8) осуществление функций по организации и проведению торгов (аукционов, конкурсов) на право заключения договоров аренды, договоров безвозмездного пользования, договоров доверительного управления, иных договоров, предусматривающих переход прав владения и (или) пользования в отношении областного государственного имущества, в том числе от имени и по поручению организаторов торгов.

2. Проверка выполнения государственного задания Учреждением в период с 01.01.2023 по 31.07.2023.

Государственное задание ОГБСУ «ОИК» утверждено распоряжением Департамента от 12.01.2023 № 16 «Об утверждении государственного задания на 2023 год и на плановый период

2024 и 2025 годов областному государственному бюджетному специализированному учреждению «Областное имущество казначейство».

Ежеквартально до 10 числа месяца, следующего за отчетным, Учреждение в соответствии с утвержденным государственным заданием представляет в Департамент отчет об его исполнении. Кроме того, руководитель Учреждения ежемесячно представляет отчетность о выполнении показателей и критериев оценки эффективности деятельности ОГБСУ «ОИК», содержащий сведения о выполнении Учреждением государственной услуги и государственных работ, установленных государственным заданием ОГБСУ «ОИК».

В рамках государственного задания Учреждение оказывает одну государственную услугу и выполняет четыре государственных работы.

Наименование государственной услуги: «Предоставление во владение и пользование отдельным категориям граждан жилых помещений в Доме ветеранов, а также находящегося в них имущества».

Категории потребителей государственной услуги: физические лица, имеющие право на получение жилых помещений специализированного жилищного фонда в целях социальной защиты отдельных категорий граждан.

Содержание государственной услуги: прием, обработка заявлений о принятии на учет граждан, нуждающихся в жилых помещениях, и прилагаемых к заявлению документов; уведомление граждан, состоящих на учете и нуждающихся в жилых помещениях, о наличии свободных жилых помещений; прием, обработка заявлений о предоставлении в пользование жилого помещения; принятие решения о предоставлении в пользование жилого помещения или об отказе в предоставлении жилого помещения; обеспечение содержания в надлежащем состоянии предоставляемого в пользование имущества.

Условия оказания государственной услуги: не установлены.

Показатель, характеризующий объем государственной услуги: количество граждан, с которыми заключен договор безвозмездного пользования жилыми помещениями в Доме ветеранов.

Значение показателя, характеризующего объем государственной услуги: 217.

Государственным заданием установлено допустимое (возможное) отклонение от установленных значений показателя, характеризующего объем государственной услуги, при котором государственное задание считается выполненным – 10 %.

Показатель, характеризующий качество государственной услуги: количество нарушений установленного срока для заключения договора безвозмездного пользования жилым помещением в Доме ветеранов со дня принятия решения о его предоставлении.

Значение показателя, характеризующего качество государственной услуги: 0.

Нормативные правовые акты Томской области, регулирующие порядок оказания государственной услуги: Закон Томской области от 6 сентября 2006 года № 212-ОЗ «О специализированном жилищном фонде Томской области» (далее – Закон № 212-ОЗ), постановление Администрации Томской области от 07.11.2008 № 234а «Об утверждении Положения о порядке и условиях предоставления жилых помещений для социальной защиты отдельных категорий граждан» (далее – Постановление № 234а).

Оплата государственной услуги (оказание услуги на платной основе): не предусмотрена.

В ходе проверки Учреждением были представлены перечни действующих по состоянию на 31.07.2023 договоров безвозмездного пользования жилыми помещениями для социальной защиты отдельных категорий граждан (далее – договор). Так, на указанную дату Учреждением заключено: 211 договоров из них: 61 договор передачи в безвозмездное временное пользование жилых помещений, расположенных в специализированном Доме ветеранов г. Колпашево, и 150 договоров – в специализированном Доме ветеранов г. Томска, что составляет 97,24 % от планового значения.

С целью учета граждан, обратившихся за получением государственной услуги по предоставлению жилых помещений в специализированных Домах ветеранов г. Томска и г. Колпашево, Учреждением ведутся учетные документы: книга регистрации заявлений граждан о

принятии на учет (далее – книга), книга учета граждан, нуждающихся в жилых помещениях (журнал учета граждан, нуждающихся в жилых помещениях) (далее – журнал), форма которых соответствует форме, установленной Законом № 212-ОЗ.

По данным, отраженным в вышеуказанных книгах, за период с 01.08.2022 по 31.07.2023 поданы заявления о принятии на учет граждан, нуждающихся в жилых помещениях специализированного жилищного фонда (далее – заявление о принятии на учет): в Дом ветеранов г. Томска – 17, г. Колпашево – 6, в том числе в отношении 3 граждан принято решение об отказе в принятии на учет. За аналогичный период 2022 года подано заявлений о принятии на учет в Дом ветеранов в г. Томске – 24, в г. Колпашево – 7.

По данным журналов в 2023 году на момент проведения проверки в очереди для заселения в Дом ветеранов г. Томска состоят 2 человека, для заселения в Дом ветеранов г. Колпашево – 0 человек.

Учреждением формируются и актуализируются учетные и квартирные дела. Учетные дела содержат сведения и документы граждан, обратившихся за получением государственной услуги, в отношении которых принято решение об отказе в постановке на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях специализированного жилищного фонда Томской области (далее – учет), или принятых на учет. Квартирные дела содержат сведения и документы принятых на учет граждан, которым предоставлены в пользование жилые помещения в специализированных Домах ветеранов.

Для проверки представлены квартирные дела граждан, с которыми были заключены договоры в течение периода с 01.08.2022 по 31.07.2023, а именно: 14 квартирных дела граждан, заселенных в Дом ветеранов г. Томска и 6 в Дом ветеранов г. Колпашево. Количество заключенных договоров подтверждается ежемесячными отчетами о выполнении показателей и критериев оценки эффективности деятельности ОГБСУ «ОИК».

В ходе проверки соблюдения Учреждением за проверяемый период сроков предоставления жилых помещений, установленных Постановлением № 234а, нарушений не выявлено.

Вместе с тем в ходе проверки были выявлены следующие недостатки:

1) в квартирных делах Дундаковой Л.В., Ефимовой Т.А. по Дому ветеранов г. Колпашево в уведомлениях о принятии на учет граждан, нуждающихся в жилых помещениях специализированного жилищного фонда Томской области не указан номер распоряжения, на основании которого гражданин принят на учет в качестве нуждающегося в жилом помещении специализированного жилищного фонда Томской области;

2) наименование заключения о наличии/отсутствии оснований для принятия решения о предоставлении в пользование жилого помещения в отношении гражданки Глинкиной В.П. указано с технической ошибкой, а именно «Заключение о наличии отсутствия оснований для принятия решения о предоставлении в пользование жилого помещения».

На основании вышеизложенного можно сделать следующие выводы:

- нарушений срока предоставления жилого помещения в порядке очередности (в том числе без учета очередности) в Домах ветеранов г. Томска и г. Колпашево в соответствии с Постановлением № 234а, не выявлено;

- наблюдается то же фактическое количество потребителей государственной услуги «Предоставление во владение и пользование отдельным категориям граждан жилых помещений в Доме ветеранов, а также находящегося в них имущества», как и в аналогичном периоде 2022 года. Вместе с тем наблюдается неполная заполняемость квартир в Доме Ветеранов г. Колпашево;

- в 2 уведомлениях о принятии на учет граждан, нуждающихся в жилых помещениях специализированного жилищного фонда Томской области не указан номер распоряжения, на основании которого гражданин принят на учет в качестве нуждающегося в жилом помещении специализированного жилищного фонда Томской области;

- в заключении о наличии/отсутствии оснований для принятия решения о предоставлении в пользование жилого помещения наименование заключения указано с технической ошибкой.

В отношении государственных работ, выполняемых Учреждением в рамках государственного задания:

I. Государственная работа: «Обеспечение осуществления контроля за эффективностью использования и сохранностью государственного имущества Томской области».

Показателем, характеризующим содержание государственной работы, является проведение плановых и внеплановых проверок эффективности использования и сохранности государственного имущества Томской области (за исключением земельных участков), в том числе: организация осмотра объектов, анализ и обработка полученной в ходе осмотра информации, составление актов проверок эффективности использования и сохранности имущества, вручение акта проверки эффективности использования и сохранности имущества владельцу имущества. Подготовка предложений: по повышению эффективности использования и (или) сохранности имущества (за исключением земельных участков), по установлению срока для устранения указанных в акте проверки эффективности использования и сохранности имущества нарушений, по установлению срока предоставления отчета об устранении указанных в акте проверки эффективности использования и сохранности имущества нарушений.

Условия выполнения государственной работы: не установлены.

Показателем, характеризующим объем государственной работы, является количество объектов, в отношении которых проведены проверки (штук).

Значение показателя, характеризующего объем государственной работы: 262.

Государственным заданием установлено допустимое (возможное) отклонение от установленных значений показателя, характеризующего объем государственной работы, при котором государственное задание считается выполненным – 5 %.

Показатель, характеризующий качество государственной работы: не установлен.

Проверки эффективности использования и сохранности государственного имущества Томской области осуществляются Учреждением в соответствии с постановлением Администрации Томской области от 21.11.2019 № 424а «Об утверждении Порядка осуществления контроля за эффективностью использования и сохранностью государственного имущества Томской области».

Плановые проверки проводятся Учреждением на основании ежегодного плана проведения проверок. Распоряжением Департамента от 26.12.2022 № 177-о «Об утверждении Плана проведения проверок эффективности использования и сохранности государственного имущества Томской области на 2023 год» утвержден план проведения проверок на 2023 год в отношении 352 объектов (262 объекта недвижимого имущества и 90 земельных участков). Кроме этого, ОГБСУ «ОИК» также осуществляются внеплановые проверки.

Внеплановые проверки проводятся на основании распоряжения Департамента о проведении внеплановой проверки в случаях:

- истечение срока исполнения предписания об устранении нарушений эффективности использования и (или) сохранности имущества, выявленных в результате проведения проверок;
- письменного сообщения должностным лицом Департамента сведений, указывающих на наличие нарушений эффективности использования и (или) сохранности имущества;
- поручения Губернатора Томской области или заместителя Губернатора Томской области, курирующего деятельность Департамента, начальника Департамента, комиссии по рассмотрению вопросов распоряжения государственным имуществом Томской области, созданной распоряжением Департамента;
- обращения граждан, юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, информация от государственных органов, органов местного самоуправления о фактах, свидетельствующих о нарушении эффективности использования и (или) сохранности имущества;
- поручения начальника Департамента при принятии решения о проведении проверки перед сносом, ликвидацией, продажей имущества или проведением торгов на право заключения договора аренды, безвозмездного пользования, иного договора, предусматривающего переход прав владения и (или) пользования имуществом.

По состоянию на 31.07.2023 по данным Учреждения были проведены проверки в отношении 182 объектов движимого и недвижимого имущества, что составляет 69,46 % от планового значения. Из них проведены плановые проверки в отношении 144 объектов недвижимого имущества, внеплановые – в отношении 38 объектов недвижимого имущества.

Указанное значение подтверждено ежемесячным отчетом руководителя Учреждения о выполнении целевых показателей эффективности деятельности ОГБСУ «ОИК» за июль 2023 года (отчеты формируются нарастающим итогом).

II. Государственная работа: «Обследование объектов недвижимого имущества для определения вида их фактического использования для целей налогообложения».

Показателем, характеризующим содержание государственной работы, является выезд на осмотр объекта недвижимого имущества на территории Томской области (далее – объект), анализ и обработка представленной информации, формирование акта по итогам обследования объекта.

Показателем, характеризующим объем государственной работы, является количество обследованных объектов (штук).

Значение показателя, характеризующего объем государственной работы: 412.

Показатель, характеризующий качество государственной работы: не установлен.

ОГБСУ «ОИК» является организацией, уполномоченной в соответствии с действующим законодательством на проведение обследования объектов недвижимого имущества, расположенных в границах Томской области (определено уставом Учреждения). В соответствии с постановлением Администрации Томской области от 03.12.2014 № 454а «Об утверждении порядка определения вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения» обследование объектов недвижимого имущества в целях определения вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения проводится на основании плана по определению вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения в Томской области (далее – план мероприятий).

Планы мероприятий формируются ОГБСУ «ОИК» ежеквартально. На официальном сайте ОГБСУ «ОИК» (http://kaznatomsk.ru/Obsledovanie_obektov/Plan_obsledovaniy/) размещены планы мероприятий, утвержденные следующими распоряжениями:

- распоряжение ОГБСУ «ОИК» от 02.12.2022 № 586 «Об утверждении Плана мероприятий по определению вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения в Томской области на I квартал 2023 года» (с изменениями от 16.12.2022, 28.12.2022) в отношении 113 объектов;

- распоряжение ОГБСУ «ОИК» от 15.03.2023 № 101 «Об утверждении Плана мероприятий по определению вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения в Томской области на II квартал 2023 года» (с изменениями от 05.04.2023, 24.04.2023) в отношении 135 объектов;

- распоряжение ОГБСУ «ОИК» от 13.06.2023 № 273 «Об утверждении Плана мероприятий по определению вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения в Томской области на III квартал 2023 года» (с изменениями от 24.08.2023) в отношении 45 объектов.

- распоряжение ОГБСУ «ОИК» от 19.09.2023 № 351 «Об утверждении Плана мероприятий по определению вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения в Томской области на IV квартал 2023 года» (с изменениями от 09.10.2023) в отношении 123 объектов.

Итого общее количество объектов, в отношении которых на 2023 год запланировано проведение обследований, составляет – 416. Превышение планового значения показателя, установленного вышеуказанными распоряжениями, над установленным в государственном задании значением (412) обусловлено обращениями органов местного самоуправления муниципальных образований Томской области, Департамента экономики Администрации Томской области и Департамента потребительского рынка Администрации Томской области, владельцев недвижимого имущества на проведение обследований объектов недвижимого имущества в целях определения вида фактического использования объектов недвижимого имущества для целей налогообложения (далее – мероприятие).

По состоянию на 31.07.2023 Учреждением проведены мероприятия в отношении 251 объекта, что составляет 60,92 % от планового значения, установленного в

государственном задании. Информация о результатах проведенных мероприятий размещается на официальном сайте ОГБСУ «ОИК» (http://kaznatomsk.ru/Obsledovanie_obektov/Informaciya_o_rezultatah_proverok/).

Сроки подготовки актов не нарушены.

III. Государственная работа: «Организационно-техническое обеспечение деятельности уполномоченного органа по управлению областным государственным имуществом».

Государственным заданием установлено допустимое (возможное) отклонение от установленных значений показателя, характеризующего объем государственной работы, при котором государственное задание считается выполненным – 8 %.

Условия выполнения государственной работы: не установлены.

Показатели, характеризующие качество государственной работы: не установлены.

Показателями, характеризующими содержание государственной работы, являются:

а) подготовка проектов правовых актов и иных документов, связанных с управлением и распоряжением государственным имуществом Томской области, в том числе в части предоставления областного государственного имущества в аренду и безвозмездное пользование.

Показателем, характеризующим объем государственной работы, является количество подготовленных проектов документов (штук).

Значение показателя, характеризующего объем государственной работы: 2 964.

За период январь – июль 2023 года Учреждением подготовлено 1 695 проектов документов, что составляет 57,2 % от планового значения.

Указанное значение подтверждено данными, отраженными в отчетах «О выполнении сотрудниками ОГБСУ «Областное имущество казначейство» перечня работ в рамках осуществления отдельных функций по управлению государственным имуществом Томской области» (далее – отчет), представленных Учреждением в ходе проверочных мероприятий.

б) осуществление мероприятий по техническому обеспечению ведения Реестра государственного имущества Томской области.

Показателем, характеризующим объем государственной работы, является количество мероприятий (единиц).

Значение показателя, характеризующего объем государственной работы: 1.

В рамках мероприятия по техническому ведению Реестра государственного имущества Томской области осуществляется актуализация сведений об объектах, находящихся в государственной собственности Томской области, и юридических лицах, учредителями (участниками, членами) которых является Томская область. По данным отчетов о выполнении сотрудниками ОГБСУ «Областное имущество казначейство» работ в рамках осуществления отдельных функций по управлению государственным имуществом Томской области за проверяемый период 2023 года произведено 43 314 операций по актуализации баз данных, содержащих вышеуказанные сведения.

IV. Государственная работа: «Содержание (эксплуатация) помещений специализированного жилищного фонда Томской области и прилегающей территории».

ОГБСУ «ОИК» владеет на праве оперативного управления, распоряжается в пределах, установленных законодательством Российской Федерации и в соответствии с целями своей уставной деятельности недвижимым имуществом, являющемся государственной собственностью Томской области – Домами ветеранами.

Все помещения в Доме ветеранов г. Томска на 100 % являются собственностью Томской области, в Доме ветеранов г. Колпашево – на 95,09 %.

Дома ветеранов имеют статус не только многоквартирных жилых домов, но и одновременно с этим относится к специализированному жилищному фонду Томской области в соответствии с Законом Томской области от 6 сентября 2006 года № 212-ОЗ «О специализированном жилищном фонде Томской области», постановлением Администрации Томской области от 7 ноября 2008 г. № 234а «Об утверждении Положения о порядке и условиях предоставления жилых помещений для социальной защиты отдельных категорий граждан».

Показателем, характеризующим содержание государственной работы, является обеспечение эксплуатационно-технического обслуживания помещений (нежилые помещения, помещения общего пользования и временно пустующие жилые помещения специализированного жилищного фонда Томской области), а также оплата коммунальных услуг за указанные помещения и содержание указанных помещений и входящего в них оборудования, прилегающей территории в надлежащем состоянии.

Условия выполнения государственной работы: не установлены.

Показателем, характеризующим объем государственной работы, является эксплуатируемая площадь помещений и прилегающей территории (тыс. кв. м.).

Значение показателя, характеризующего объем государственной работы: 21,6259.

Государственным заданием не установлено допустимое (возможное) отклонение от установленных значений показателя, характеризующего объем государственной работы, при котором государственное задание считается выполненным.

Показатели, характеризующие качество государственной работы:

1) содержание помещений и прилегающей территории в надлежащем санитарном состоянии.

Значение показателя, характеризующего качество государственной услуги: 100 %.

В ходе проверки нарушений содержания помещений и прилегающей территории в надлежащем санитарном состоянии не выявлено;

2) безаварийная работа инженерных систем и оборудования.

Значение показателя, характеризующего качество государственной услуги: 100 %.

Все системы и оборудование работают в безаварийном режиме.

3) объем просроченной задолженности по оплате коммунальных услуг и услуг по содержанию нежилых помещений, помещений общего пользования и временно пустующих жилых помещений специализированного жилищного фонда Томской области.

Значение показателя, характеризующего качество государственной услуги: 0.

Просроченная задолженности по оплате коммунальных услуг и услуг по содержанию нежилых помещений, помещений общего пользования и временно пустующих жилых помещений специализированного жилищного фонда Томской области на момент проведения контрольных мероприятий отсутствует.

За период с 01.01.2023 по 31.07.2023 Учредителем перечислены средства областного бюджета в рамках субсидии на финансовое обеспечение выполнения Учреждением государственного задания (далее – субсидия) в размере 12 564 416,69 руб. Порядок и условия предоставления субсидии установлены в Соглашении о порядке предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания от 16.01.2023.

Для операций по субсидиям на выполнение государственного задания и операций по приносящей доход деятельности ОГБСУ «ОИК» открыт и действует лицевой счет № 6117000163 в Департаменте финансов Томской области.

В соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности Учреждения остаток средств субсидии на выполнение государственного задания на 01.01.2023 составляет 1 283 886,60 руб.

За период январь-июль 2023 года Учреждением осуществлены выплаты за счет средств субсидии на государственное задание на общую сумму 13 345 921,34 руб. Анализ расходов в разрезе статей кодов классификации операций сектора государственного управления (далее – КОСГУ) указан в таблице 1.

Таблица 1. Соотношение плановых и фактических показателей выплат за счет средств субсидии на выполнение государственного задания

КОСГУ	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Выплаты в соответствии с ПФХД на 2023 год	Фактически произведенные (кассовые) расходы за январь-июль 2023 год	Доля произведенных расходов от запланированных, %
211 Заработная плата	111	12 035 560,0	6 988 065,86	58,1
266 Оплата пособия по временной нетрудоспособности за первые три дня за счет работодателя	111	51 312,93	41 953,33	81,8
264 Оплата пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя бывшим сотрудникам	321	6 187,07	5 909,08	95,5
213 Начисления на выплаты по оплате труда	119	3 634 740,0	1 894 537,61	52,1
291 Прочие расходы (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)	851	2 758 470,0	2 324 156,0	84,3
221 Услуги связи	244	241 570,74	137 721,26	57,0
223 Коммунальные услуги	244	45 085,0	20 218,32	44,8
	247	570 112,46	182 471,08	32,0
225 Работы, услуги по содержанию имущества	244	1 420 510,35	664 280,14	46,8
226 Прочие работы, услуги	244	1 632 478,21	787 783,33	48,3
227 Страхование	244	2 327,63	2 327,63	100,0
310 Увеличение стоимости основных средств	244	48 908,0	48 908,0	100,0
343 Увеличение стоимости ГСМ	244	128 459,0	83 498,7	65,0
344 Увеличение стоимости строительных материалов	244	220 000,0	164 091,0	74,6
346 Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	244	27 165,21	0,0	0,0
Итого (с учетом остатков средств на начало года)		22 822 886,60	13 345 921,34	58,5

Таким образом, по состоянию на 31.07.2023 произведены расходы в рамках субсидии на выполнение государственного задания в объеме 58,5 % от запланированного (с учетом остатков средств на начало 2023 года).

По ряду статей расходов сложился процент исполнения ниже 58,3 % от запланированного значения, а именно:

1. Расходы по заработной плате (**КОСГУ 211**) и начислениям на выплаты по оплате труда (**КОСГУ 213**) составили 6 988 065,86 руб. (58,1 % от запланированного объема) и 1 894 537,61 руб. (52,1 % от запланированного объема) соответственно.

По состоянию на 31.07.2023 у ОГБСУ «ОИК» имеется текущая кредиторская задолженность по заработной плате в размере 548 037,83 руб. и кредиторская задолженность по страховым взносам в размере 165 507,42 руб. В соответствии с графиком перечисления заработной платы её фактическое перечисление осуществляется 03.08.2023, а перечисления по страховым взносам до 15.08.2023.

2. Кассовые расходы на услуги связи (**КОСГУ 221**) составили 137 721,26 руб. (57,0 %).

По состоянию на 31.07.2023 у ОГБУ «ОИК» имеется текущая кредиторская задолженность за телефонную связь и интернет (Томский филиал «Авантел», ПАО «Ростелеком») в размере 11 684,70 руб. В соответствии с условиями договоров оплата за предоставленные услуги осуществляется до 10.08.2023г.

3. Кассовые расходы на коммунальные услуги (**КОСГУ 223**) составили 202 689,40 руб. (32,0 %), в том числе:

отопление (АО «ТомскРТС», ООО «КТК», ПАО «Томскэнергообл») 182 471,08 руб., запланировано 570 112,46 руб. (32%),

водоотведение и водоснабжение (ООО «Томскводоканал») – 20 218,32 руб., запланировано 45 085,0 руб. (44,84%).

Оплата услуг, оказываемых ресурсоснабжающими организациями, осуществляется Учреждением по факту их потребления (оплата за июль будет произведена в августе). Следует также учитывать, что с наступлением отопительного сезона расходы на оплату коммунальных услуг (расходы на отопление) существенно возрастают.

4. Кассовые расходы на услуги по содержанию имущества, на прочие работы, услуги и на увеличение материальных запасов (**КОСГУ 225, 226 и 346**) в проверяемом периоде составили 664 280,14 руб. (46,8 % от запланированного объема), 787 783,33 руб. (48,3 % от запланированного объема) и 0,0 руб. (0,0 % от запланированного объема) соответственно. Договоры на предоставление всех перечисленных услуг и закупку материальных запасов заключены, оплата услуг по некоторым договорам производится ежемесячно, а по некоторым по мере фактического поступления товаров, оказания услуг, выполнения работ. Исполнение обязательств по договорам, согласно условиям, будет произведено до конца года.

В целях проверки обоснованности начисления и выплаты премии руководителю ОГБСУ «ОИК» за период июль 2022 года - июнь 2023 года Учреждением представлены распоряжения о премировании руководителя ОГБСУ «ОИК».

Начисление заработной платы руководителю Учреждения осуществляется в соответствии с постановлением Администрации Томской области от 08.08.2012 № 303а «О системе оплаты труда руководителей, их заместителей и главных бухгалтеров областных государственных автономных, казенных и бюджетных учреждений» (далее – Постановление № 303а) на основании заключенного трудового договора.

Руководителю Учреждения выплачиваются следующие виды премий:

- премия по итогам работы;
- единовременная премия за выполнение особо важных и срочных работ;
- единовременная премия в связи с особо значимыми событиями.

Размер выплачиваемой руководителю Учреждения премии по итогам работы за период времени определяется исходя из показателей и критериев оценки эффективности деятельности Учреждения и его руководителя и условий осуществления выплат стимулирующего характера, предусмотренных трудовым договором с руководителем Учреждения (далее - показатели и критерии оценки эффективности деятельности). Оценка достигнутого Учреждением результата выполнения показателей и критериев оценки эффективности деятельности и определение размера премии по итогам работы осуществляются комиссией по оценке выполнения показателей и критериев оценки эффективности деятельности, формируемой Департаментом, с составлением

соответствующего заключения, на основании которого Департамент издает распоряжение о выплате руководителю Учреждения премии по итогам работы.

Согласно пункту 13 Положения о системе оплаты труда руководителей, их заместителей и главных бухгалтеров областных государственных автономных, казенных и бюджетных учреждений, утвержденного Постановлением № 303а, размер выплачиваемой руководителю ОГБСУ «ОИК» премии по итогам работы за период времени не может превышать размера, установленного для соответствующего периода времени таблицей 3 «Распределение годового премиального фонда руководителей областных государственных бюджетных учреждений по периодам для начисления премии по итогам работы» приложения № 10 к Постановлению № 303а (с января по ноябрь – 8 %, декабрь – 12 %).

Согласно пункту 3 Положения о системе оплаты труда руководителей, их заместителей и главных бухгалтеров областных государственных автономных, казенных и бюджетных учреждений, утвержденного Постановлением № 303а, обеспечение расходов на премирование во всех случаях ее выплаты руководителю осуществляется за счет бюджетных ассигнований Учреждению и (или) средств Учреждения от приносящей доход деятельности (при недостаточности средств Учреждения от приносящей доход деятельности на указанные цели обеспечение расходов на премирование руководителя областного государственного бюджетного Учреждения сверх установленных Постановлением № 303а лимитов для областного бюджета не производится).

В соответствии с таблицей 2 «Годовой премиальный фонд руководителей областных государственных бюджетных учреждений (без учета начислений страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и с учетом районного коэффициента к заработной плате, процентной надбавки к заработной плате за стаж работы в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях)» приложения № 10 к Постановлению № 303а, трудовым договором от 18.10.2021 № 24/2021, заключенным Департаментом с директором ОГБСУ «ОИК» Г.З. Селицким, предельный размер общей суммы премий по итогам работы, выплаченных в течение финансового года, а именно 1 159,188 тыс. руб. (с учетом районного коэффициента), из них: 538,429 тыс. руб. за счет средств областного бюджета, 620,759 тыс. руб. за счет средств от приносящей доход деятельности.

По результатам рассмотрения представленных документов установлено следующее:

– единовременная премия в связи с особо значимыми событиями за период август 2022 года - июль 2023 года выплачивались руководителю ОГБСУ «ОИК» в размере двух должностных окладов трижды (в соответствии с распоряжением Департамента от 12.12.2022 № 941 в связи с государственным праздником – Днем Конституции Российской Федерации, распоряжением Департамента от 15.02.2023 № 187 в связи с нерабочим праздничным днем – Днем защитника Отечества, распоряжением Департамента от 08.06.2023 № 394 в связи с нерабочим праздничным днем – Днем России);

– отсутствие распоряжений ОГБСУ «ОИК» о выплате руководителю Учреждения премии по итогам работы не установлено;

– факты начисления и выплаты премии по итогам работы руководителю ОГБСУ «ОИК» ранее даты принятия соответствующих распоряжений Департамента не выявлены;

– по результатам выборочной проверки приказов ОГБСУ «ОИК» о выплате премии директору в части начисления и выплаты премии по итогам работы руководителю Учреждения в разрезе соотношения источников финансирования выявлено, что в пунктах 1.1, 1.2 приказа от 31.07.2023 № 62 «О выплате премии директору ОГБСУ «Областное имущественное казначейство» за июнь 2023 года» (далее – Приказ № 62) указаны суммы без учета районного коэффициента, при этом, в соответствии с формулировкой пункта 1 Приказа № 62 районный коэффициент должен быть учтен. Вместе с тем согласно представленным сведениям (анализ заработной платы по сотрудникам ОГБСУ «ОИК» за июль 2023 года, расчетная ведомость ОГБСУ «ОИК» за июль 2023 года) премия директору за июль 2023 года начислена в полном объеме (с учетом районного коэффициента).

Система оплаты труда работников ОГБСУ «ОИК» регламентируется:

- Трудовым кодексом Российской Федерации;
- Законом Томской области от 29 декабря 2005 года № 234-ОЗ «Об оплате труда, а также регулировании отдельных правоотношений в сфере труда работников областных государственных учреждений, работников государственных органов Томской области, не являющихся государственными гражданскими служащими Томской области, а также работников Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области»;

- постановлением Администрации Томской области от 16.08.2011 № 246а «Об утверждении Положения о системе оплаты труда работников областных государственных учреждений, находящихся в ведении Департамента по управлению государственной собственностью Томской области, а также о внесении изменений в отдельные постановления Администрации Томской области»;

- постановлением Администрации Томской области от 27.04.2009 № 80а «Об утверждении размеров окладов (должностных окладов) и надбавок стимулирующего характера по общеотраслевым должностям руководителей, специалистов, служащих и общеотраслевым профессиям рабочих областных государственных учреждений»;

- постановлением Администрации Томской области от 31.03.2008 № 66а «О новых системах оплаты труда работников областных государственных учреждений»;

- коллективным договором ОГБСУ «Областное имущество казначейство» на 2021-2024 годы (далее – коллективный договор) (прошел уведомительную регистрацию в Департаменте труда и занятости Томской области под № 434 от 19.02.2021) с учетом дополнительных соглашений к коллективному договору № 1 от 25.11.2021, № 2 от 08.04.2022.

Начисление заработной платы руководителю, его заместителю и главному бухгалтеру Учреждения осуществляется в соответствии с постановлением Администрации Томской области от 08.08.2012 № 303а «О системе оплаты труда руководителей, их заместителей и главных бухгалтеров областных государственных автономных, казенных и бюджетных учреждений».

Начисление заработной платы производится на основании заключенных с сотрудниками трудовых договоров.

Предельная штатная численность работников Учреждения в 2023 году составляет 40,5 штатных единиц, утверждена распоряжением Администрации Томской области от 10.02.2023 № 107-ра «Об утверждении предельной штатной численности работников областных государственных учреждений, финансируемых из областного бюджета, в отношении которых Департамент по управлению государственной собственностью Томской области осуществляет функции и полномочия учредителя, на 2023 год».

Условия, система и порядок премирования работников ОГБСУ «ОИК» установлены в Положении о премировании работников ОГБСУ «Областное имущество казначейство» (далее – Положение о премировании).

Согласно вышеуказанному Положению о премировании в Учреждении выплачиваются следующие виды премии:

- премия за выполненную работу по итогам работы за месяц, квартал, год;
- премия за качество выполняемых работ;
- премия за выполнение особо важных и срочных работ;
- единовременная премия в связи с особо значимыми событиями.

Выплата премии работникам осуществляется как за счет бюджетных средств, так и за счет средств от приносящей доход деятельности.

Порядок и условия оказания материальной помощи работникам учреждения установлены в Положении об оказании материальной помощи работникам ОГБСУ «Областное имущество казначейство» (далее – Положение об оказании материальной помощи).

Пунктом 1.2. раздела 1 Положения об оказании материальной помощи установлено, что материальная помощь выплачивается по личному заявлению работника, в связи с возникновением особых обстоятельств, а в случае смерти работника – по личному заявлению его близкого

родственника. Таким образом, оказание материальной помощи носит заявительный характер, а решение о ее выплате не может быть принято без заявления работника.

Пунктом 2.1. раздела 2 Положения об оказании материальной помощи установлено, что материальная помощь выплачивается в следующих случаях:

- причинения вреда здоровью работника в результате несчастного случая, если он произошел по вине Работодателя, или профессионального заболевания при исполнении трудовых обязанностей, повлекшего:

гибель работника (при предоставлении копии свидетельства о смерти) – в размере 3 (Трех) среднемесячных заработных плат работника);

полную утрату работником трудоспособности (при предоставлении копии заключения медико-социальной экспертизы) – в размере 2 (Двух) среднемесячных заработных плат работника;

частичную утрату работником трудоспособности (при предоставлении копии заключения медико-социальной экспертизы) – в размере 1 (Одной) среднемесячной заработной платы работника;

- увольнения работника в связи с выходом на пенсию по старости:

1) со стажем работы в Учреждении от 1 года до 5 лет – в размере 2 (Двух) должностных окладов работника;

2) со стажем работы в Учреждении свыше 5 лет – в размере 3 (Трех) должностных окладов работника;

- государственной регистрации заключения брака работником, подтвержденной копией свидетельства о государственной регистрации брака (не более 1 раза за срок действия трудового договора с работником) – в размере 2 (Двух) должностных окладов работника;

- рождения ребенка у работника, подтвержденного копией свидетельства о рождении ребенка – в размере 2 (Двух) должностных окладов работника;

- смерти члена семьи работника (при предоставлении копий свидетельства о смерти и документов, подтверждающих родство). К членам семьи работника относятся лица, перечисленные в статье 2 Семейного кодекса Российской Федерации, а именно: супруги, родители и дети (усыновители и усыновленные) – в размере 2 (Двух) должностных окладов работника;

- в связи с предоставлением ежегодного оплачиваемого отпуска работнику – в размере 2 (Двух) должностных окладов работника.

В целях проверки обоснованности выплаты материальной помощи работникам ОГБСУ «ОИК», Учреждением представлены приказы о выплате материальной помощи за январь 2022 года – июль 2023 года, заявления работников на выплату материальной помощи.

Решения о выплате материальной помощи работникам, за исключением руководителя Учреждения, или их близким родственникам и ее размер на основании резолюции руководителя (директора) Учреждения на заявления работников или их близких родственников за январь 2022 года – июль 2023 года оформлены в виде приказов Учреждения, что не соответствует пункту 2.8 раздела 2 Положения об оказании материальной помощи, согласно которому такие решения оформляются в виде распоряжений Учреждения в соответствии с Положением о порядке разработки и принятия локальных актов Учреждения.

За период с января по июль 2023 года из 24 приказов о выплате материальной помощи 23 были изданы на основании заявления работника в связи с предоставлением ежегодного оплачиваемого отпуска работнику, 1 приказ – в связи со смертью члена семьи работника (в приказе основание для выплаты материальной помощи не соответствует указанному подпункту Положения об оказании материальной помощи). В 22 из 23 приказов о выплате материальной помощи в связи с предоставлением ежегодного оплачиваемого отпуска работнику материальная помощь определена в размере 1 (Одного) должностного оклада работника (22 разным работникам), 1 приказом определена материальная помощь в размере 2 (Двух) должностных окладов работника (начальнику отдела правового обеспечения Учреждения Маковской О.В.).

Помимо этого, по результатам рассмотрения представленных приказов о выплате материальной помощи установлено:

- максимальный размер выплат материальной помощи в год, установленный по каждому из оснований, предусмотренных Положением об оказании материальной помощи, не превышался;
- случаев выплат материальной помощи по основаниям, не предусмотренным Положением об оказании материальной помощи, не выявлено.

Материальная помощь руководителю Учреждения в 2023 году на основании заявления руководителя Учреждения на выплату материальной помощи в соответствии с распоряжением Департамента от 06.07.2023 № 479 «Об оказании материальной помощи» выплачена в размере 2 (Двух) должностных окладов руководителя Учреждения.

3. Оценка содержания и использования движимого и недвижимого имущества, закрепленного за Учреждением на праве оперативного управления

По состоянию на 31.07.2023 на балансе ОГБСУ «Областное имущество казначейство» учитываются:

- 19 объектов недвижимого имущества общей первоначальной стоимостью 306 490 962,81 руб. Государственная регистрация права собственности Томской области, права оперативного управления осуществлена на 19 объектов недвижимости;
- особо ценное движимое имущество общей первоначальной стоимостью 11 827 463,59 руб.

Данные соответствуют сведениям из Реестра государственного имущества Томской области.

По состоянию на 31.07.2023 Учреждением заключено 109 договоров на предоставление в аренду и безвозмездное пользование объектов недвижимого имущества, закрепленного за ним на праве оперативного управления:

- 75 договоров безвозмездного пользования;
- 34 договора аренды.

4. Выводы по результатам контрольных мероприятий по выполнению государственного задания Учреждением

1. В отношении государственной услуги: «Предоставление во владение и пользование отдельным категориям граждан жилых помещений в Доме ветеранов, а также находящегося в них имущества»:

1) проведенный анализ документов по учету граждан, обратившихся за получением государственной услуги по предоставлению жилых помещений в специализированных Домах ветеранов г. Томска и г. Колпашево (журналы, книги), позволяет сделать вывод о сохранении фактического количества граждан, с которыми заключены договора безвозмездного пользования жилыми помещениями в Доме ветеранов по сравнению с аналогичным периодом 2022 года. При этом наблюдается неполная заполняемость квартир в Доме Ветеранов г. Томска 150 квартир из 155 имеющихся) и в Доме Ветеранов г. Колпашево (61 квартира из 62 имеющихся);

2) выявлен факт отсутствия номера распоряжения, на основании которого гражданин принят на учет в качестве нуждающегося в жилом помещении специализированного жилищного фонда Томской области, в некоторых уведомлениях о принятии на учет граждан, нуждающихся в жилых помещениях специализированного жилищного фонда Томской;

3) выявлена техническая ошибка в наименовании заключения о наличии/отсутствии оснований для принятия решения о предоставлении в пользование жилого помещения;

4) нарушений Учреждением порядка предоставления жилых помещений для социальной защиты отдельных категорий граждан, утвержденный Постановлением № 234а не выявлено;

5) нарушений установленного срока для заключения договора безвозмездного пользования жилым помещением в Доме ветеранов со дня принятия решения о его предоставлении не выявлено.

2. В отношении государственной работы: «Обеспечение осуществления контроля за эффективностью использования и сохранностью государственного имущества Томской области» - нарушений сроков выполнения проверок и составления актов Учреждением не установлено.

3. В отношении государственной работы: «Обследование объектов недвижимого имущества для определения вида их фактического использования для целей налогообложения» - сроки составления актов и размещения информации о результатах проведенных мероприятий Учреждением не нарушены.

4. В отношении государственной работы: «Организационно-техническое обеспечение деятельности уполномоченного органа по управлению областным государственным имуществом» - замечаний нет.

5. По результатам рассмотрения документов, связанных с премированием руководителя ОГБСУ «ОИК»:

1) отсутствие распоряжений ОГБСУ «ОИК» о выплате руководителю Учреждения премии по итогам работы за проверяемый период не установлено;

2) факты начисления и выплаты премии по итогам работы руководителю Учреждения ранее даты принятия соответствующих распоряжений Департамента не выявлены;

3) в пунктах 1.1, 1.2 приказа от 31.07.2023 № 62 «О выплате премии директору ОГБСУ «Областное имущество казначейство» за июнь 2023 года» указаны суммы без учета районного коэффициента, при этом, в соответствии с формулировкой пункта 1 Приказа № 62 районный коэффициент должен быть учтен. Вместе с тем согласно представленным сведениям (анализ заработной платы по сотрудникам ОГБСУ «ОИК» за июль 2023 года, расчетная ведомость ОГБСУ «ОИК» за июль 2023 года) премия директору за июль 2023 года начислена в полном объеме (с учетом районного коэффициента).

4) нарушений в части начисления и выплаты премии по итогам работы руководителю Учреждения в разрезе соотношения источников финансирования не выявлено.

6. По результатам рассмотрения приказов о выплате материальной помощи работникам ОГБСУ «ОИК» за проверяемый период установлено:

1) несоответствие оформления решений о выплате материальной помощи работникам пункту 2.8 раздела 2 Положения об оказании материальной помощи, согласно которому в соответствии с Положением о порядке разработки и принятия локальных актов Учреждения такие решения оформляются в виде распоряжений Учреждения, а не приказов Учреждения;

2) несоответствие в приказе основания для выплаты материальной помощи (в связи со смертью члена семьи работника) указанному подпункту Положения об оказании материальной помощи;

3) максимальный размер выплат материальной помощи в год, установленный по каждому из оснований, предусмотренных Положением об оказании материальной помощи, не превышался;





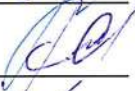


4) случаев выплат материальной помощи по основаниям, не предусмотренным Положением об оказании материальной помощи, не выявлено;

5) за период с января по июль 2023 года материальная помощь в связи с предоставлением ежегодного оплачиваемого отпуска работнику в размере 2 (Двух) должностных окладов работника оказана только одному работнику Учреждения, за исключением руководителя Учреждения.

По результатам проверки Комиссия считает необходимым рекомендовать директору Учреждения (Селицкому Г.З.):

1. Обеспечить отражение полной информации в уведомлениях о принятии на учет граждан, нуждающихся в жилых помещениях специализированного жилищного фонда Томской области;
2. Обеспечить правильное оформление заключений о наличии/отсутствии оснований для принятия решения о предоставлении в пользование жилого помещения в Доме ветеранов;
3. Обеспечить правильное оформление решений о выплате материальной помощи работникам.



Срок: 29.03.2024.

Председатель комиссии		А.И. Фарахова
Заместитель председателя комиссии		О.И. Шабанова
Члены комиссии:		Н.В. Фомина
		И.В. Пойда
		И.С. Федотова
		Т.А. Улусянц
Секретарь комиссии		Е.Л. Патлусова

С актом проверки, ознакомлены, 1 экз. получен:

Директор
ОГБСУ «Областное имущество казначейство»

Главный бухгалтер
ОГБСУ «Областное имущество казначейство»

	Г.З. Селицкий
	О.С. Кузнецова

