

Согласовано

начальник управления финансового контроля  
Министерства финансов Свердловской  
области

« 14 » *сентября* 2025 года

  
А.В. Крохалев

Утверждаю

Директор ГАУСО СО «Комплексный центр  
социального обслуживания населения  
«Золотая осень» города Нижний Тагил»

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2025 года

\_\_\_\_\_ А.А. Горбунова

### План

устранения выявленных нарушений, причин и условий их совершения по результатам документарной проверки соблюдения ГАУСО СО «Комплексный центр социального обслуживания населения «Золотая осень» города Нижний Тагил» требований Федерального закона от 18 июля 2011 года «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации

№ п/п	Нарушения, установленные в ходе документарной проверки	Мероприятия по устранению нарушений	Ответственные должностные лица ГАУСО СО «КЦСОН «Золотая осень» города Нижний Тагил»	Сроки устранения нарушений
1	Вместо Положения о закупках (в редакции от 16.01.2023, от 14.03.2023) размещено в ЕИС Типовое положение, не размещены перечни внесенных изменений в Положение о закупках (ред. от 10.02.2022, от 05.05.2022)	Усилить контроль за размещением в ЕИС Положения о закупках	Специалист по закупкам	Постоянно
2	В 2023 году не соблюдена минимальная доля закупок товаров российского происхождения по кодам ОКПД2 31.03.1, 31.09.11	Усилить контроль за соблюдением минимальной доли закупок товаров российского происхождения в рамках действующего законодательства	Специалист по закупкам	Постоянно
3	При использовании информации из реестра контрактов для обоснования начальной (максимальной) цены договора по закупке бензина АИ-92, АИ-95 (извещение от 08.05.2024 № 32413582853) горюче-смазочные материалы могли быть приобретены с использованием	При осуществлении закупочных процедур производить поиск ценовой информации в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и Положением	Специалист по закупкам	Постоянно

	меньшего объема средств	о закупках		
4	При использовании информации из реестра контрактов для обоснования начальной (максимальной) цены договора по закупке технических средств реабилитации (извещение от 01.12.2023 № 32313037327) оборудование могло быть приобретено с использованием меньшего объема средств	При осуществлении закупочных процедур производить поиск ценовой информации в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и Положением о закупках	Специалист по закупкам	Постоянно
5	В 2022 году произведены закупки товаров у субъектов малого и среднего предпринимательства, не включенных в размещенный в ЕИС перечень товаров, работ, услуг, закупки которых осуществляются у субъектов малого и среднего предпринимательства	Устранить нарушение путем включения в перечень товаров, работ, услуг, закупки которых осуществляются у субъектов малого и среднего предпринимательства, предметы закупок	Специалист по закупкам	Постоянно
6	В 2023 году нарушены существенные условия договора: объем оказываемых услуг и цена договора увеличены более чем на 30% от первоначальной цены договора	Усилить контроль за порядком заключения договоров на условиях, предусмотренных документацией о закупках в соответствии с законодательством Российской Федерации	Юрисконсульт	Постоянно
7	В 2022 году допущено нарушение установленного срока оплаты за поставленные товары до 2 дней по договору, заключенному с субъектом малого и среднего предпринимательства	Усилить контроль за исполнением договоров, в том числе за своевременной оплатой	Главный бухгалтер	Постоянно
8	В 2023 году при установке дверного блока, развороте двери и расширении проема приняты и оплачены подрядчику фактически невыполненные объемы работ, включая стоимость материалов	Устранить нарушение путем возврата в доход бюджета Свердловской области средств в сумме 1 863,34 рублей, либо выполнить работы. Возврат произвести за счет средств, полученных от подрядной организации по результатам претензионно-исковой работы, либо за счет внебюджетных источников	Заместитель директора	31.05.2025
9	В 2023 году при выполнении ремонтных работ в помещении кухни приняты и оплачены подрядчику фактически невыполненные объемы	Устранить нарушение путем возврата в доход бюджета Свердловской области средств в сумме 46 044,77 рублей, либо	Заместитель директора	31.05.2025

	работ, включая стоимость материалов	выполнить работы. Возврат проинвестированных средств, полученных от подрядной организации по результатам претензионно-исковой работы, либо за счет внебюджетных источников		
10	В 2023 году при текущем ремонте помещений приняты и оплачены подрядчику фактически невыполненные объемы работ, включая стоимость материалов	Устранить нарушение путем возврата в доход бюджета Свердловской области средств в сумме 241 251,70 рублей, либо выполнить работы. Возврат проинвестированных средств, полученных от подрядной организации по результатам претензионно-исковой работы, либо за счет внебюджетных источников	Заместитель директора	31.03.2026
11	В 2024 году при замене ограждения и устройстве СКУД приняты и оплачены подрядчику фактически невыполненные объемы работ, включая стоимость материалов	Устранить нарушение путем возврата в доход бюджета Свердловской области средств в сумме 44 925,54 рублей, либо выполнить работы. Возврат проинвестированных средств, полученных от подрядной организации по результатам претензионно-исковой работы, либо за счет внебюджетных источников	Заместитель директора	31.07.2025
12	В 2024 году при замене системы пожарной сигнализации и оповещения о пожаре приняты и оплачены подрядчику фактически невыполненные объемы работ, включая стоимость материалов	Устранить нарушение путем возврата в доход бюджета Свердловской области средств в сумме 150 324,67 рублей, либо выполнить работы. Возврат проинвестированных средств, полученных от подрядной организации по результатам претензионно-исковой работы, либо за счет внебюджетных источников	Заместитель директора	31.12.2025
13	В 2022 году при благоустройстве территории приняты и оплачены подрядчику камни железобетонные бортовые БР 150.30.15 при фактическом применении камней бортовых БР 100.20.8, не предусмотренных условиями Договора, меньшей стоимостью	Устранить нарушение путем возврата в доход бюджета Свердловской области средств в сумме 58 591,68 рублей. Возврат проинвестированных средств, полученных от подрядной организации по результатам претензионно-исковой работы, либо за счет	Заместитель директора	31.03.2026

		внебюджетных источников			
14	В 2022 году при благоустройстве территории приняты и оплачены подрядчику строительные материалы (щебень, песок, тротуарная плитка), использованные при выполнении работ, происхождение и качество которых не подтверждено документами о качестве (паспортами)	Устранить нарушение путем восстановления документов, подтверждающих качество материалов	Заместитель директора	31.06.2025	
15	В 2024 году при замене дверей в результате неприменения понижающего коэффициента оплачены подрядчику по завышенной стоимости дополнительные объемы работ	Устранить нарушение путем возврата в доход бюджета Свердловской области средств в сумме 2 929,73 рублей. Возврат произвести за счет средств, полученных от подрядной организации по результатам претензионно-исковой работы, либо за счет внебюджетных источников	Главный бухгалтер	31.05.2025	
16	В 2023–2024 годах приняты и оплачены поставщику продукты питания (масло сливочное) от производителя, не предусмотренных условиями заключенных договоров	Усилить контроль за исполнением договоров, в том числе за приемкой продуктов питания в соответствии с условиями договоров	Юрисконсульт, бухгалтер	Постоянно	
17	В 2023–2024 годах приняты и оплачены поставщикам продукты питания (горбуша, говядина), не соответствующие условиям заключенных договоров к сроку годности на момент поставки	Усилить контроль за исполнением договоров, в том числе за приемкой продуктов питания в соответствии с условиями договоров	Юрисконсульт	Постоянно	
18	В 2022–2024 годах не приняты к бухгалтерскому учету отдельными объектами система СКУД, пешеходная дорожка из тротуарной плитки, пожарная сигнализация и оповещение о пожаре	Принять стоимость системы СКУД, пешеходной дорожки из тротуарной плитки, пожарной сигнализации и оповещения о пожаре к учету	Главный бухгалтер	Устранено	
19	В 2024–2025 годах без согласия собственника – МУГИСО переданы во временное безвозмездное пользование площади здания в количестве 181,8 кв. метров для оказания услуг	Получить согласие собственника – МУГИСО на передачу во временное безвозмездное пользование площади здания	Заместитель директора Юрисконсульт	31.08.2025	

	по организации питания			
20	В 2024–2025 годах не отражена в бухгалтерском учете передача недвижимого имущества общей площадью 181,8 кв. метров в безвозмездное пользование	Отразить в бухгалтерском учете передачу недвижимого имущества в безвозмездное пользование	Главный бухгалтер	30.05.2025
21	В 2022–2024 годах несвоевременно (по истечению от 4 до 6 месяцев) в регистрах бухгалтерского учета отражена стоимость банковских гарантий по поступлению и выбытию	Усилить контроль за своевременностью отражения в учете стоимости банковских гарантий	Главный бухгалтер	Постоянно
22	В 2022–2024 годах стоимость неисключительных прав использования программного обеспечения и расходов по страхованию отражена с нарушением требований к организации ведения бухгалтерского учета	Отразить стоимость неисключительных прав использования программного обеспечения и расходов по страхованию в расходах будущих периодов	Главный бухгалтер	31.05.2025
23	Учреждением не используются в деятельности технические средства реабилитации в количестве 34 единиц более года (с декабря 2023 года)	Активизировать выдачу технических средств реабилитации из пункта проката учреждения	Заведующий отделением	31.12.2025
24	План закупки инновационной продукции на 2025-2029 годы размещен в ЕИС позднее срока на 29 календарных дней	Усилить контроль за своевременностью размещения в ЕИС плана закупок инновационной продукции	Специалист по закупкам	Постоянно
25	В 2022-2024 годах Учреждением не исполнена обязанность по обоснованию цены договоров на поставку товаров и оказание услуг, заключенных с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	При проведении закупок конкурентным способом с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) соблюдать требования к обоснованию цены договора, предусмотренные Положением о закупках	Специалист по закупкам	Постоянно
26	В 2023-2024 годах в заключенные договоры не включены условия, предусмотренные пунктом 5 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	Усилить контроль за порядком заключения договоров на условиях, предусмотренных документацией о закупках в соответствии с законодательством Российской Федерации	Специалист по закупкам Юрисконсульт	Постоянно

Заместитель директора

Н.В. Манькова