

УТВЕРЖДАЮ:

Председатель Наблюдательного совета  
ГАУ «КЦСОН Новолялинского района»

Мохов А.А.

«21» января 2022 года

**Протокол № 2**  
**заседания Наблюдательного совета**  
**государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской**  
**области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского**  
**района»**

«21» января 2022 года

г. Новая Ляля

**На заседании присутствовали:**

1. Мохов Александр Анатольевич, член Свердловской областной общественной организации инвалидов и ветеранов военных конфликтов «Арсенал»;
2. Морозова Наталья Ивановна, специалист по социальной работе государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»;
3. Узлова Ольга Сергеевна, заведующая отделением срочного социального обслуживания государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района».
4. Шамов Павел Кузьмич, член Свердловской областной общественной организации инвалидов и ветеранов военных конфликтов «Арсенал»;

**Заочное голосование:**

Представлено изложенное в письменной форме мнение (заочное голосование) по вопросам повестки заседания отсутствующими членами наблюдательного совета:

1. Столяровой Вероникой Николаевной, главным специалистом организационно-аналитического отдела Министерства социальной политики Свердловской области

В силу ч. 5 ст. 12 Закона N 174-ФЗ заседание является правомочным.


**Приглашенные:**

- Ионина Надежда Владимировна, директор государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»
- Ткаченко Светлана Владимировна, главный бухгалтер государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»

**Повестка заседания Наблюдательного совета:**

1. Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности ГАУ «КЦСОН Новолялинского района» за 2021 год на предмет ее утверждения.

**По рассматриваемому вопросу** слушали Ткаченко Светлану Владимировну, главного бухгалтера государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района», представившую членам Наблюдательного совета для рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности ГАУ «КЦСОН Новолялинского района» за 2021 год



Годовая бухгалтерская отчетность за 2021 год включает в себя:

- Справка по заключению счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф.0503710);
- Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф.0503721);
- Справка по консолидируемым расчетам (ф.0503725);
- Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф.0503730);
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) ВФО 2,4,5,6;
- Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) ВФО 2,4,5,6;
- Пояснительная записка (ф.0503760) в составе следующих отчетных форм:
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществление капитальных вложений (ф.0503766);
- Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) ВФО 2,4,5,6;
- Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769) ВФО 2,4,5,6;
- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф.0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773);
- Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф.0503775);
- Сведения об остатках денежных средств учреждений (ф.0503779) ВФО 2,3,4,5,6;
- Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица № 1);
- Сведения об особенностях ведения бюджетного учета (Таблица № 4);
- Сведения о проведении инвентаризации (Таблица № 6);

Отчетность составлена в соответствии с Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011г. № 33н, а также в соответствии с письмом Министерства социальной политики Свердловской области от 30.12.2021 № 07-07-80/10765 «Об особенностях составления и предоставления годовой бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений за 2021 год сводной бюджетной и бухгалтерской отчетности Министерства социальной политики Свердловской области».

Оказание услуг учреждением в 2021 году осуществлялось в соответствии с государственным заданием, установленным Министерством социальной политики Свердловской области, утвержденным от 30.12.2020 года в ПК «ИСУФ» «Государственное задание на 2021-2023 г.г»

**Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного задания:**

- Предоставление социального обслуживания в полустационарной форме включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг (код 19100550000000000001) за 4 квартал составили: по плану - 655 человек, фактическое исполнение – 614 человек или 93,7 % исполнения. За 12 месяцев 2021 года по плану – 2460 человек, фактическое исполнение – 2339 человек или 95,1 % исполнения.
- Предоставление социального обслуживания в форме на дому включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг (код 19100540000000000001) за 4 квартал составили: по плану -95,75 человек, фактическое исполнение – 98,08 человек или 102,4 % исполнения. За 12 месяцев 2021 года по плану – 399 человек, фактическое исполнение – 386,5 человек или 96,9 % исполнения.

**Штатная численность учреждения по состоянию на 01.01.2022г составляет – 46,0 единиц, фактическая численность – 45,5 единиц. Замещено 98,9 % штатных должностей.**

**Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов:** за отчетный период 2021 года повысили квалификацию 33 сотрудника учреждения или 64 % от общего числа

Official circular stamp of the Ministry of Social Policy of the Sverdlovsk Region. The stamp contains the text: "Министерство социальной политики Свердловской области" (Ministry of Social Policy of the Sverdlovsk Region) and "Управление социального обслуживания" (Department of Social Services). The stamp also includes the date "2022" and the number "2324". A handwritten signature is written over the stamp.

работающих.

За отчетный период 2021 года на поставку товаров, работ, услуг заключено договоров на сумму 3 175 824,91 руб. Фактически исполнено на сумму 3 175 824,91 рублей.

На балансе учреждения числятся три транспортных средства - особо ценное имущество: ГАЗ 2705 (грузопассажирская «Газель») 2005 года выпуска, которое полностью амортизировано, стоимостью 292 248,00 руб., автомобиль Volkswagen Polo 2017 года выпуска (балансовая стоимость 650 000,00 рублей) с остаточной стоимостью 119 166,83 руб., специализированное транспортное средство для перевозки инвалидов Луидор-2250DB 2019 года выпуска (балансовая стоимость 1 890 500,00 рублей) с остаточной стоимостью 1 237 827,45 руб.; недвижимое имущество, балансовой стоимостью 299 589,61 рублей (здание отделения срочного социального обслуживания п. Лобва, здание пищеблока), которые полностью амортизированы.

Все рабочие места оснащены компьютерной техникой на 100% (приобретены за счет средств бюджета и вне бюджета).

### Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Учреждение является получателем субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, целевых субсидий.

Иными источниками финансового обеспечения деятельности учреждения (поступлениями от приносящей доход деятельности) являются:

доходы от оказания государственных услуг на частично платной и платной основе (в рамках выполнения государственного задания), доходы от оказания иных услуг (выполнения работ);

добровольные пожертвования граждан и юридических лиц.

#### **Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на осуществление капитальных вложений**

В рамках комплексной программы Свердловской области "Доступная среда" учреждением получены субсидии:

- субсидия на формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов в Свердловской области на условиях софинансирования из федерального бюджета в целях реализации мероприятия 5.16 "Формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов в Свердловской области на условиях софинансирования из федерального бюджета", код субсидии 015.3.55140.55141, в целях оснащения государственных организаций социального обслуживания Свердловской области, осуществляющих социальную реабилитацию инвалидов, сопровождаемое проживание, реабилитационным и абилитационным оборудованием, компьютерной техникой и оргтехникой, программным обеспечением. Объем полученной субсидии составил 99 500,00 руб.;

- субсидия на формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей – инвалидов, в Свердловской области за счет средств областного бюджета, в целях реализации мероприятия 5.13 "Формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей – инвалидов, в Свердловской области" код субсидии 015.1.043, приобретение технических средств для оказания социальных услуг по временному обеспечению техническими средствами ухода, реабилитации и абилитации, в том числе с целью проведения реабилитационных мероприятий в домашних условиях. Объем полученной субсидии составил 123 705,00 руб.;

В рамках комплексной программы Свердловской области "Старшее поколение" учреждением получена субсидия на обеспечение деятельности, связанной с организацией доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации, расположенные в Свердловской области, а также на обеспечение деятельности в период введения ограничительных мероприятий в целях недопущения распространения новой коронавирусной инфекции по доставке медицинских работников из медицинских организаций к лицам старше 65 лет в целях оказания им медицинской помощи на дому и по доставке лицам старше 65 лет лекарственных средств, медицинских изделий, продуктов питания, предметов первой необходимости, в целях реализации мероприятия 1.15 "Повышение качества и доступности социального обслуживания. Обеспечение соответствия системы социальных услуг современной структуре потребностей общества" код субсидии 015.1.055, расходы, связанные с организацией доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации, расположенные в Свердловской области. Объем полученной субсидии составил

*С. В. Шенников*  
Зупленко  
18.11.2021

10 347,81 руб.;

- поступило доходов - всего - 233 552,81 руб.

- кассовый расход - всего - 233 552,81 руб.

- неисполнено - всего - 0,00 рублей.

Объем субсидии, полученной учреждением на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в соответствии с установленным государственным заданием, составил 28 340 456,00 рублей. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности составили 28 340 456,00 рублей. Объем субсидии на иные цели составил 2 101 511,64 рубля.

Поступления от приносящей доход деятельности составили 1 156 035,39 руб., кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) составили 1 156 035,39 (100 %). Удельный вес поступлений от приносящей доход деятельности составил 3,6% от общего объема поступлений.

Плановые назначения по доходам учреждения в части субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания запланированы в объеме 29 429 746,00 руб., поступления составили 29 429 746,00 руб. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания составили 29 429 746,00 (100,0 %). Наибольший удельный вес в общем объеме расходов занимают расходы на оплату труда с начислениями – 91,5 %.

Плановые назначения по доходам учреждения в части приносящей доход деятельности составили 1 222 637,65 рублей, поступления от приносящей доход деятельности составили 1 222 637,65 руб., кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) составили 1 222 637,65 (100 %). В общем объеме расходов расходы на оплату труда с начислениями составляют 59,4 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов учреждений занимают расходы, оплаченные за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – 95,3 %, удельный вес расходов за счет приносящей доход деятельности и целевых средств составил 3,9 % и 0,8 % соответственно.

#### **Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности учреждения"**

На 01.01.2022 года просроченная дебиторская и просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01 января 2022 в Министерстве финансов Свердловской области учреждению открыты следующие лицевые счета:

30015009130 – лицевой счет автономного учреждения;

31015009130 – отдельный лицевой счет автономного учреждения;

33015009130 – лицевой счет автономного учреждения по приносящей доход деятельности.

Остаток денежных средств на лицевом счете 30015009130 – 0,00 рублей; остаток денежных средств на лицевом счете 31015009130 – 0,00 руб.;

остаток денежных средств на лицевом счете 33015009130 – 0,00 руб.

#### **Сведения о мероприятиях внутреннего контроля.**

В целях эффективного и целевого расходования средств, недопущения образования кредиторской задолженности государственным автономным учреждением проводится анализ целесообразности расходов. Проводятся инвентаризации, осуществляется контроль показаний спидометров автотранспорта.

Порядок организации и проведения внутреннего контроля закреплён в приказе по учетной политике учреждения от 28.12.2018г. № 70 о/д.

#### **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность учреждения являются: директор - Ионина Надежда Владимировна, главный бухгалтер - Ткченко Светлана Владимировна. Ведение бухгалтерского учета осуществляется службой бухгалтерского учета и финансово-экономической деятельности (далее – бухгалтерия). Штатная численность работников бухгалтерии составляет 3 человека. На 01.01.2022 года фактическая численность работников бухгалтерии составляет 3 человека. В течение 2021 года средняя численность работников бухгалтерии составила 3 человека (среднесписочная численность – 3 единицы).

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием программных продуктов «1С:

  
Ионина Надежда Владимировна  
Ткченко Светлана Владимировна

бухгалтерия государственного учреждения 8» (редакция 2.0). При начислении и учета заработной платы используется специализированная программа «1С: Зарплата и кадры бюджетные учреждения 8» (редакция 3).

Основными документами, регламентирующими вопросы бюджетного учета, являются:

- Бюджетный кодекс РФ (далее - БК РФ);
- Налоговый Кодекс;
- Трудовой Кодекс Российской Федерации (с дополнениями и изменениями);
- Приказ Минфина России от 01.12.2010 N 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»;

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказ Минфина России от 23.12.2010 N 183н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению»;

- Приказ Минфина России от 30.03.2015 N 52н (в ред. от 15.06.2020 №103) «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению»;

- Федеральные стандарты бухгалтерского учета для организаций государственного сектора.

Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 года № 33н.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом по учреждению от 28.12.2018г. № 70 о/д (с внесением изменений приказами учреждения от 19.06.2019 № 39 о/д, от 12.08.2019 № 47 о/д, от 30.12.2019 № 84 о/д, от 28.05.2020 №39, от 01.06.2020 № 41о/д, от 03.06.2020 № 42 о/д, от 15.06.2020 №44 о/д, от 10.07.2020 №50 о/д, от 01.09.2020 №55 о/д).

**Сроки выплаты заработной платы** в учреждении установлены: за первую половину месяца - 18 число, окончательный расчет – 03 числа месяца, следующего за расчетным.

По состоянию на 01 января 2022 года начислены налоги:

**4.303.12.000 «Расчеты по налогу на имущество организаций»:**

за 4 квартал 2021 года – 0,00 руб. итого с начала года – 0,00 руб (налог не начисляется).

**2.303.12.000 «Расчеты по налогу на имущество организаций»**

за 4 квартал 2021 года – 0,00 руб. итого с начала года – 0,00 руб (налог не начисляется);

**4.303.13.000 «Расчеты по земельному налогу»:** за 4 квартал 2021 года – 18 450,00 руб.

итого с начала года – 73 800,00 руб.

**2.303.13.000 «Расчеты по земельному налогу»** за 4 квартал 2021 года – 0,00 руб. итого с

начала года – 0,00 руб (налог не начисляется).

В отчетном периоде по счету **2.304.03.000 «Расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда»** удержания не производились.

В отчетном периоде по счету **4.304.03.000 «Расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда»** произведены следующие удержания – добровольные страховые взносы в ПФР, по исполнительным листам на сотрудников на сумму 117 508,34 руб.

В отчетном периоде проведена проверка контрольно-ревизионным отделом Министерства социальной политики Свердловской области отдельных вопросов деятельности учреждения по обращению граждан.

В отчетном периоде мероприятий органов государственного финансового контроля по внутреннему контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Свердловской области не было, в том числе Министерством финансов Свердловской области.

В отчетном периоде мероприятий контрольно-счетных органов по внешнему государственному финансовому контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Свердловской области не было, в том числе Счетной палатой Свердловской области.

И.И. Шонина

Формы отчетности прилагаются.

**Вопрос вынесен на голосование:**

**РЕШИЛИ:**

- утвердить показатели годовой бухгалтерской отчетности ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района» за 2021 год

(Мохов А.А., Морозова Н.И.; Узлова О.С. Шамов П.К, Столярова В.Н.)

(5 голосов «за» единогласно)

Секретарь  
Наблюдательного Совета



О.С. Узлова



Приложение 1  
к Протоколу № 2  
заседания Наблюдательного  
совета ГАУ «КЦСОН  
Новолялинского района»  
от 21.01.2022 г.

**Заключение**  
по рассмотрению годовой бухгалтерской отчетности  
ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района»  
за 2021 год

Наблюдательный совет, рассмотрев показатели годовой бухгалтерской отчетности  
ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района» за 2021 год, считает возможным принять ее к  
утверждению.

Секретарь  
Наблюдательного Совета



О.С. Узлова

