

УТВЕРЖДАЮ:
Председатель Наблюдательного совета
ГАУ СО «КЦСОН Новолялинского района»
Мохов А.А.
«23» января 2023 года

Протокол № 3
заседания Наблюдательного совета
государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской
области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского
района»

«23» января 2023 года

г. Новая Ляля

На заседании присутствовали:

1. Мохов Александр Анатольевич, член Свердловской областной общественной организации инвалидов и ветеранов военных конфликтов «Арсенал»;
2. Носик Татьяна Владимировна, заведующий отделением социального обслуживания на дому государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»;
3. Морозова Наталья Ивановна, специалист по социальной работе государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»;

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
2. Валитовой Альфиной Альфридовной, ветераном труда

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 2022 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 СО «КЦСОН Новолялинского района» за 2022 год

Годовая бухгалтерская отчетность за 2022 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 29.12.2022 № 07-07-80/11338 «Об особенностях составления и предоставления годовой бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений за 2022 год сводной бюджетной и бухгалтерской отчетности Министерства социальной политики Свердловской области».

Оказание услуг учреждением в 2022 году осуществлялось в соответствии с государственным заданием, установленным Министерством социальной политики Свердловской области, утвержденным от 29.12.2021 года в ПК «ИСУФ» «Государственное задание на 2021-2023 г.г»

Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного задания:

Оказание услуг учреждением в 2022 году осуществлялось в соответствии с государственным заданием, установленным Министерством социальной политики Свердловской области, утвержденным от 29.12.2021 года в ПК «ИСУФ» «Государственное задание на 2022-2024 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 - 615 человек, фактическое исполнение - 601 человек или 97,7 % исполнения. За 12 месяцев 2022 года по плану - 2460 человек, фактическое исполнение - 2356 человек или 95,8 % 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 - 99 человек, фактическое исполнение - 98,25 человек или 99,2 % исполнения. За 12 месяцев 2022 года по плану - 399 человек,

фактическое исполнение – 391,26 человек или 98,1 % исполнения.

Штатная численность учреждения по состоянию на 01.01.2023г составляет – 46,0 единиц, фактическая численность – 45,5 единиц. Замещено 98,9 % штатных должностей.

Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов: за отчетный период 2022 года повысили квалификацию 32 сотрудника учреждения или 70 % от общего числа работающих.

За отчетный период 2022 года на поставку товаров, работ, услуг заключено договоров на сумму 3 366 826,99 руб. Фактически исполнено на сумму 3 366 826,99 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, которое полностью амортизировано, стоимостью 650 000,00 руб., специализированное транспортное средство для перевозки инвалидов Луидор-2250DB 2019 года выпуска (балансовая стоимость 1 890 500,00 рублей) с остаточной стоимостью 967 756,05 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

За период 2022 года учреждением получены субсидии на иные цели:

- Субсидия на укрепление и развитие материально-технической базы организаций социального обслуживания Свердловской области, в том числе проведение работ по текущему ремонту недвижимого имущества, разработку проектно-сметной документации для выполнения работ по текущему ремонту недвижимого имущества, в целях реализации мероприятия 6.2. «Мероприятия, направленные на поддержку старшего поколения в Свердловской области» плана мероприятий по выполнению государственной программы Свердловской области «Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Свердловской области до 2024 года» на 2021-2024 годы - код субсидии 015.1.113. Объем полученной субсидии составил 64 400,00 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 плана мероприятий по выполнению государственной программы Свердловской области «Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Свердловской области до 2024 года» на 2021-2024 годы - код субсидии 015.1.043. Объем полученной субсидии составил 49 646,66 руб.;

- Субсидия на обеспечение деятельности, связанной с организацией доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации, расположенные в Свердловской области, для прохождения профилактических осмотров и диспансеризации, доставки лиц старше 65 лет и инвалидов (за исключением прохождения профилактических осмотров и диспансеризации), проживающих в сельской местности, в медицинские организации, расположенные в Свердловской области, и организации социального обслуживания граждан, находящиеся в ведении Свердловской области, с целью получения социальных услуг в полустационарной форме социального обслуживания, 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, в том числе в целях возмещения ранее произведенных расходов на указанную цель согласно мероприятию 1.15 плана мероприятий по выполнению государственной программы Свердловской области "Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Свердловской области до 2024 года" - код субсидии 015.1.055. Объем полученной субсидии составил 150 521,67 руб.;

- поступило доходов - всего - 264 568,33 руб.

- кассовый расход - всего - 264 568,33 руб.

- неисполнено - всего - 0,00 рублей.

Субсидий на осуществление капитальных вложений за период 2022 года в учреждение не поступало.

Объем субсидии, полученной учреждением на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в соответствии с установленным государственным заданием, составил 31 487 960,00 рублей. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности составили 31 487 960,00 рублей. Объем субсидии на иные цели составил 264 568,33 рубля.

Поступления от приносящей доход деятельности составили 1 283 075,59 руб., кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) составили 1 283 075,59 (100 %). Удельный вес поступлений от приносящей доход деятельности составил 3,9 % 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 31 487 960,00 руб. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания составили 31 487 960,00 (100,0 %). Наибольший удельный вес в общем объеме расходов занимают расходы на оплату труда с начислениями – 91 %.

Плановые назначения по доходам учреждения в части приносящей доход деятельности составили 1 283 075,59 рублей, поступления от приносящей доход деятельности составили 1 283 075,59 руб., кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) составили 1 283 075,59 (100 %). В общем объеме расходов расходы на оплату труда с начислениями составляют 62,4 %.

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 01.01.2023 года просроченная дебиторская и просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01 января 2023 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 закреплен в приказе по учетной политике учреждения от 28.12.2018 г. № 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 01.01.2023 года фактическая численность работников бухгалтерии составляет 3 человека. В течение 2022 года средняя численность работников бухгалтерии составила 3 человека (среднесписочная численность – 3 единицы).

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием программных продуктов «1С: 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, от 11.01.2021 №5.1 о/д).

Сроки выплаты заработной платы в учреждении установлены: за первую половину месяца - 26 число, окончательный расчет – 11 числа месяца, следующего за расчетным.

По состоянию на 01 января 2023 года начислены налоги:

4.303.12.000 «Расчеты по налогу на имущество организаций»:

за 4 квартал 2022 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 2022 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 2022 года – 0,00 руб. итого с начала года – 55 350,00 руб.

2.303.13.000 «Расчеты по земельному налогу» за 4 квартал 2022 года – 18450,00 руб. итого с начала года – 18450,00 руб.

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 удержания по исполнительным листам на сотрудников на сумму 86 145,62 руб.

Контрольно-ревизионным отделом Министерства социальной политики Свердловской области в отчетном периоде проверки не проводились.

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.

Вопрос вынесен на голосование:

РЕШИЛИ:

- утвердить показатели годовой бухгалтерской отчетности ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района» за 2022 год

(Мохов А.А., Морозова Н.И.; Носик Т.В., Валитова А.А., Столярова В.Н.)

(5 голосов «за» единогласно)

Секретарь
Наблюдательного Совета



Т.В. Носик

Приложение 1
к Протоколу № 3
заседания Наблюдательного
совета ГАУ «КЦСОН
Новолялинского района»
от 23.01.2023 г.

Заключение
по рассмотрению годовой бухгалтерской отчетности
ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района»
за 2022 год

Наблюдательный совет, рассмотрев показатели годовой бухгалтерской отчетности
ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района» за 2022 год , считает возможным принять ее к
утверждению.

Секретарь
Наблюдательного Совета

Т.В. Носик