

УТВЕРЖДАЮ:
Председатель Наблюдательного совета
ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района»
Мохов А.А.
« 22 » января 2024 года

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

«22» января 2024 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. Аксютова Ирина Григорьевна, заведующий отделением срочного социального обслуживания 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
3. Пакун Ларисой Геннадьевной, ведущим специалистом отдела по управлению государственными предприятиями и учреждениями департамента по управлению государственным имуществом, предприятиями и учреждениями Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области

В силу ч. 5 ст. 12 Закона № 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 годовую бухгалтерскую

отчетность за 2023 год

Годовая бухгалтерская отчетность за 2023 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 17.01.2024 № 07-07-80/356 «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 2023 году осуществлялось в соответствии с государственным заданием, установленным Министерством социальной политики Свердловской области, утвержденным от 29.12.2022 года в ПК «ИСУФ» «Государственное задание на 2023-2025 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 - 630 человек, фактическое исполнение - 649 человек или 103 % исполнения. За 12 месяцев 2023 года по плану - 2520 человек, фактическое исполнение - 2514 человек или 99,8 % 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 - 100 человек, фактическое исполнение - 102,25 человек или 102,3 % исполнения. За 12 месяцев 2023 года по плану - 399 человек, фактическое исполнение - 397,66 человек или 99,7 % исполнения.

Штатная численность учреждения по состоянию на 01.01.2024г составляет - 46,25 единиц, фактическая численность - 44,25 единиц. Замещено 95,7 % штатных должностей.

Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов: за отчетный период 2023 года повысили квалификацию 9 сотрудников учреждения или 20 % от общего числа работающих.

За отчетный период 2023 года на поставку товаров, работ, услуг заключено договоров на

сумму 3 631 116,15 руб. Фактически исполнено на сумму 3 631 116,15 рублей.

На баланс 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 697 684,65 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).

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 2023 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 2027 года» на 2021-2027 годы - код субсидии 015.1.113. Объем полученной субсидии составил 69 130,00 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 217 248,38 руб.;

- поступило доходов - всего - 286 378,38 руб.

- кассовый расход - всего - 286 378,38 руб.

- неисполнено - всего - 0,00 рублей.

Субсидий на осуществление капитальных вложений за период 2023 года в учреждение не поступало.

Объем субсидии, полученной учреждением на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в соответствии с установленным государственным заданием, составил 34 487 363,00 руб. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности составили 34 487 363,00 руб. Объем субсидии на иные цели составил 286 378,38 рубля.

Поступления от приносящей доход деятельности составили 1 411 435,01 руб., кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) составили 1 411 435,01 руб. (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 34 487 363,00 руб.,

поступления составили 34 487 363,00 руб. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания составили 34 487 363,00 (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 1 411 435,01 рублей, поступления от приносящей доход деятельности составили 1 411 435,01 руб., кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) составили 1 411 435,01 (100 %). В общем объеме расходов расходы на оплату труда с начислениями составляют 58,9 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов учреждений занимают расходы, оплаченные за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – 95,2 %, удельный вес расходов за счет приносящей доход деятельности и целевых средств составил 4 % и 0,8 % соответственно.

На 01.01.2024 года просроченная дебиторская и просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01 января 2024 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 (с внесением изменений приказом учреждения от 11.01.2021 № 5.1 о/д, от 13.01.2022 № 4 о/д).

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность учреждения являются: директор - Ионина Надежда Владимировна, главный бухгалтер - Ткаченко Светлана Владимировна. Ведение бухгалтерского учета осуществляется службой бухгалтерского учета и финансово-экономической деятельности (далее – бухгалтерия). Штатная численность работников бухгалтерии составляет 3 человека. На 01.01.2024 года фактическая численность работников бухгалтерии составляет 2 человека. В течение 2023 года средняя численность работников бухгалтерии составила 3 человека (среднесписочная численность – 1,4 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, от 13.01.2022 № 4 о/д, от 11.04.2022 № 26 о/д, от 10.11.2022 № 65 о/д, № 5 о/д от 09.01.2023).

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 2023 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 2023 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 2023 года - 13946,00 руб.

итого с начала года - 55 784,00 руб.

2.303.13.000 «Расчеты по земельному налогу» за 4 квартал 2023 года - 0,00 руб. итого с начала года - 0,00 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 7 283,36 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.

Формы отчетности, имеющие показатели, прилагаются.

Вопрос вынесен на голосование:

РЕШИЛИ:

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

(Мохов А.А., Аксютова И.Г., Морозова Н.И., Валитова А.А., Столярова В.Н., Пакун Л.Г.)

(6 голосов «за» единогласно)

Секретарь
Наблюдательного Совета

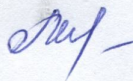
Н.И. Морозова

Приложение 1
к Протоколу №2
заседания Наблюдательного
совета ГАУСО СО «КЦСОН
Новолялинского района»
от 22.01.2024 г.

Заключение
по рассмотрению годовой бухгалтерской отчетности
ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района»
за 2023 год

Наблюдательный совет, рассмотрев показатели годовой бухгалтерской отчетности
ГАУСО СО «КЦСОН Новолялинского района» за 2023 год , считает возможным принять ее к
утверждению.

Секретарь
Наблюдательного Совета



Н.И. Морозова