

УТВЕРЖДАЮ:
Председатель Наблюдательного совета
ГАУ «КЦСОН Новолялинского района»
Мохов А.А.
« 23 » января 2019 года

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

«23» января 2019 года

г. Новая Ляля

На заседании присутствовали:

1. Мохов Александр Анатольевич, член Свердловской областной общественной организации инвалидов и ветеранов военных конфликтов «Арсенал»;

2. Шамов Павел Кузьмич, член Свердловской областной общественной организации инвалидов и ветеранов военных конфликтов «Арсенал»;

3. Морозова Наталья Ивановна, специалист по социальной работе государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»;

4. Узлова Ольга Сергеевна, заведующая отделением срочного социального обслуживания государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»;

Приглашенные:

- Ющенко 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»

Заочное голосование:

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


Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района
и бухгалтер
С. В. Ткаченко

1. Ударцевым Николаем Сергеевичем, главным специалистом отдела экономического анализа департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области.
2. 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.

Повестка заседания Наблюдательного совета:

1. Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности ГАУ «КЦСОН Новолялинского района» за 2018 год на предмет ее утверждения.

(Докладчик: Ткаченко С.В.)


1. 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 2018 год.

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 приказом Министерства социальной политики Свердловской области от 30.06.2018 № 345 «Об утверждении Порядка формирования сводной бюджетной и бухгалтерской отчетности Министерства социальной политики Свердловской области».

Оказание услуг учреждением в 2018 году осуществлялось в соответствии с государственным заданием, установленными приказом Министерства от 29.12.2017 № 656 «Об утверждении государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) в отношении государственных бюджетных и государственных автономных учреждений, подведомственных Министерству социальной политики Свердловской области, на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов».

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


С. В. Ткаченко

2203100000000000001006100) за 2018 год составили: по плану - 2300 человек фактическое исполнение – 2291 человек или 99,6%.

- 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 2203200000000000001005100) за 2018 год составили: по плану - 68 человек фактическое исполнение – 66,75 человек или 98,2%.

- Предоставление социального обслуживания в форме на дому (код 22043001001000001009100) 2018 год составили: по плану - 16 человек, фактическое исполнение – 16 человек или 100%.

- Предоставление социального обслуживания в форме на дому (код 22043001001100001007100) за 2018 год составили: по плану - 331 человек, фактическое исполнение – 334,83 человек или 101,2 %.

Штатная численность учреждения по состоянию на 01.01.2019г составляет – 47,25 единицы, фактическая численность – 46,75 единицы. Укомплектовано 99 % штатных должностей.

Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов: за отчетный период 2018 год повысили квалификацию 28 сотрудников учреждения или 58 % от общего числа работающих.

За отчетный период 2018 года на поставку товаров, работ, услуг заключено договоров на сумму 2250502,37 рублей. Фактически исполнено на сумму 2250502,37 рублей.

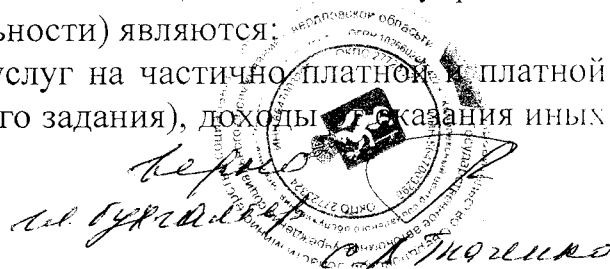
На балансе учреждения числятся два транспортных средства - особо ценное имущество: ГАЗ 2705 (грузопассажирская «Газель») 2005 года выпуска, которое полностью амортизировано, стоимостью 292 248,00 руб., автомобиль Volkswagen Polo 2017 года выпуска (балансовая стоимость 650000,00 рублей) с остаточной стоимостью 541 666,70 рублей; недвижимое имущество (здание отделения срочного социального обслуживания п. Лобва), которое полностью амортизировано, стоимостью 299 589,61 руб.

За отчетный период выбыло транспортное средство и ГАЗ 31105 "Волга" 2006 года выпуска - особо ценное имущество, которое полностью амортизировано, стоимостью 237 354,00 руб.

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);


Исполнительный директор
С.А. Жогликова

добровольные пожертвования граждан и юридических лиц.

В рамках комплексной программы Свердловской области «Доступная среда» на 2014-2020 годы» поступила субсидия на формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей – инвалидов, за счет средств субсидии из федерального бюджета, код субсидии 015.3.980-00001- приобретение технических средств ухода, реабилитации и адаптации в сумме 173 000,00 рублей.

В рамках государственной программы Свердловской области «Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Свердловской области до 2024 года» поступила субсидия на обучение компьютерной грамотности 4 неработающих пенсионеров за счет средств областного бюджета, код субсидии 015.1.034 в сумме 5 762,14 рублей , за счет средств федерального бюджета, код субсидии 015.3.029 в сумме 7 638,18 рублей.

Выделенные субсидии освоены в полном объеме.

Субсидий на цели осуществления капитальных вложений за отчетный период не поступало.

Объем субсидии, полученной учреждением на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в соответствии с установленным государственным заданием, составил 26 374 077,00 рублей. Поступления от приносящей доход деятельности в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности составили 940 608,82 рубля. Объем субсидии на иные цели составил 186 400,32 рублей.

Кассовые расходы составили – 27 501 086,14

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов учреждений занимают расходы, оплаченные за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – 95,9 %, удельный вес расходов за счет приносящей доход деятельности и целевых средств составил 3,4 % и 0,7 % соответственно.

По состоянию на 01.01.2019 года в учреждении имеется дебиторская задолженность: в сумме – 15040,00 рублей (авансовый платеж за профпереподготовку сотрудников учреждения); в сумме – 1054,80 рублей авансовый платеж за услуги связи; в сумме – 10487,43 рубля – авансовый платеж за услуги по передаче электрической энергии.

По состоянию на 01.01.2019 года в учреждении имеется кредиторская задолженность в сумме 12389,61 рубль (начислен налог на имущество и земельный налог за 4 квартал 2018 года).

На 01.01.2019 года просроченная дебиторская и просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01 января 2019 в Министерстве финансов Свердловской области учреждению открыты следующие лицевые счета:

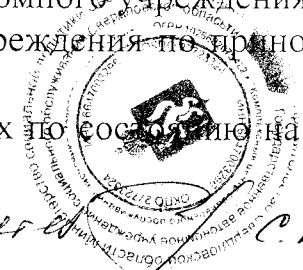
30015009130 – лицевой счет автономного учреждения;

31015009130 – отдельный лицевой счет автономного учреждения;

33015009130 - лицевой счет автономного учреждения по приносящей доход деятельности.

Остаток денежных средств на лицевых счетах по состоянию на 01.01.2019 – 0,00 рублей.

Сергей
И. Булкин



С. В. Тяжель

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 29.12.2017г. № 67 о/д (с внесением изменений приказом учреждения от 09.07.2018г. № 47 о/д).

В проверяемом периоде ответственным за ведение бухгалтерского учета в Учреждении является директор Учреждения Ющенко Надежда Владимировна (распоряжение Правительства Свердловской области от 06.05.2014 № 569-ПП).

Ведение бухгалтерского учета и формирование отчетности возложено на главного бухгалтера Ткаченко Светлану Владимировну (приказ Учреждения о назначении на должность главного бухгалтера от 21.08.2017 № 255-лс).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется службой бухгалтерского учета и финансово-экономической деятельности (далее – бухгалтерия). Штатная численность работников бухгалтерии составляет 3 единицы. На 01.01.2019 года фактическая численность работников бухгалтерии составляет 3 человека. В течение 2018 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).

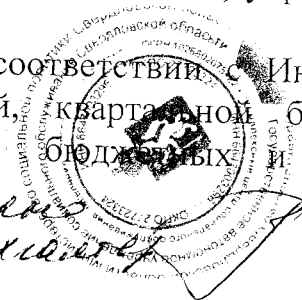
Основными документами, регламентирующими вопросы бюджетного учета, являются:

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 «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».

Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных


Верно
С.А. Ткаченко

учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 года № 33н.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом по учреждению от 29.12.2017г. № 67 о/д (с внесением изменений приказом учреждения от 09.07.2018 №47 о/д).

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

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 в сумме 15600,00 рублей, по налоговым пеням перечислена сумма 24,51 рубль, по исковому заявлению – 10094,07 рублей.

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

В отчетном периоде устранены нарушения, выявленные контрольно-ревизионным отделом Министерства социальной политики Свердловской области в прошлые отчетные периоды:

- 1) неправомерных расходов областного бюджета на сумму 1640,00 руб.
- 2) необоснованных расходов областного бюджета 1 нефинансовое нарушение;
- 3) прочих нарушений (нарушений в бюджетном учете и отчетности и другие нарушения) на сумму 388601,71 руб. и 3 нефинансовых нарушений.

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.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2018 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);
- Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738);
- Пояснительная записка (ф.0503760) в составе следующих отчетных форм:
- Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания (ф.0503762);
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществление капитальных вложений (ф.0503766);

концы
с.в. бурдаков
А.В. Кочетков



- Сведения о целевых иностранных кредитах (ф.0503767);
- Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768);
- Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769);
- 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 о задолженности по ущербу, хищениям денежных средств и материальных ценностей (ф.0503776);
- Сведения об остатках денежных средств учреждений (ф.0503779);
- Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица № 1);
- Сведения об особенностях ведения бюджетного учета (Таблица № 4);
- Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля (Таблица № 5);
- Сведения о проведении инвентаризации (Таблица № 6);
- Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий (Таблица № 7);

Вопрос вынесен на голосование:

РЕШИЛИ:

- одобрить показатели годовой бухгалтерской отчетности государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района» за 2018 год;
- информацию о годовой бухгалтерской отчетности учреждения сформировать и разместить на сайте «<http://www.bus.gov.ru>» не позднее пяти рабочих дней после утверждения сводной годовой бухгалтерской отчетности Министерства в программном продукте «Свод-Смарт», но не позднее 1 марта 2019 года

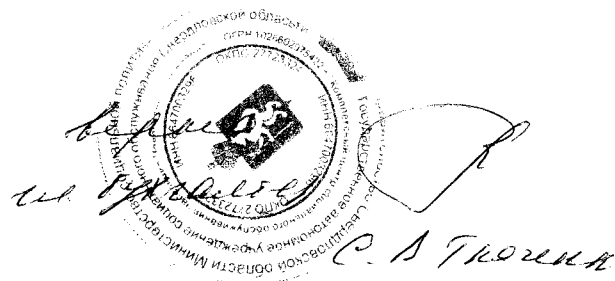
(Мохов А.А., Узлова О.С., Шамов П.К.,
Морозова Н.И., Столярова В.Н., Ударцев Н.С.)

(6 голосов «за» единогласно)

Секретарь
Наблюдательного Совета



О.С. Узлова



С. А. Тюкина

Приложение 1
к Протоколу № 2
заседания Наблюдательного
совета ГАУ «КЦСОН
Новолялинского района»
от 23.01.2019 г.

Заключение
по рассмотрению показателей годовой бухгалтерской отчетности
государственного автономного учреждения социального обслуживания
Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения
Новолялинского района»
за 2018 год

Наблюдательный совет, рассмотрев показатели годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района» за 2018 год, считает возможным принять ее к утверждению.

Секретарь
Наблюдательного Совета



О.С. Узлова

