

УТВЕРЖДАЮ:  
Председатель Наблюдательного совета  
ГАУ «КЦСОН Новолялинского района»  
\_\_\_\_\_ Мохов А.А.  
«22» января 2020 года

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

«22» января 2020 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:**

- 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»

**Заочное голосование:**

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

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 2019 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 годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района»

Годовая бухгалтерская отчетность за 2019 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);
- сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295);
- Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф.0503730);
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737);
- информация о доходах и расходах (с расшифровкой) по приносящей доход деятельности (ф. 0503737\_расшифровка);
- Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738, ф. 0503738 НП);
- Пояснительная записка (ф.0503760) в составе следующих отчетных форм:
- Сведения о количестве обособленных подразделений (ф.0503761);
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществление капитальных вложений (ф.0503766);
- 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 об остатках денежных средств учреждений (ф.0503779);
- сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф.0503790)
- 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);
- информация к разделу 2 Пояснительной записки (Приложение 0503760\_P\_2);
- сведения о количестве учреждений, об их отраслевой принадлежности, а также штатной и фактической численности (ф. 0503760\_pr2);
- сведения о структуре особо ценного и недвижимого имущества, закрепленного за учреждением (ф. 0503760\_pr);
- сведения о суммах и причинах образования остатков на счетах бюджетных и автономных учреждений (0503760\_pr4);
- сведения о некассовых расходах (0503760\_pr5).

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 2019 году осуществляется в соответствии с государственным заданием, установленным Министерством социальной политики Свердловской области, утвержденным от 27.12.2018 в ПК «ИСУФ» «Государственное задание на 2019-2021 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 220310000000000000001006100) за 4 квартал составили: по плану - 575 человек, фактическое исполнение – 588 человек или 102,3% исполнения. За 12 месяцев 2019 года по плану – 2300 человек, фактическое исполнение – 2312 человек или 100,5 % исполнения.
- Предоставление социального обслуживания в форме на дому включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-



В 2019 году учреждением получена:

- субсидия на приобретение автотранспорта за счет средств федерального бюджета: код субсидии - 015.3.Д80 - приобретение автотранспорта в целях осуществления доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации в сумме 1 890 500,00 рублей.

- субсидия на осуществление мероприятий, направленных на поддержку старшего поколения в Свердловской области: код субсидии - 015.1.001 - приобретение и монтаж компьютерной техники для организации процесса социального обслуживания, подключение к информационно-телекоммуникативной сети "Интернет" - приобретение и установка 3 ViPnet в сумме 36 270,00 рублей.

- поступило доходов - всего - 1 926 770,00 рублей

- кассовый расход - всего - 1 926 770,00 рублей.

- неисполнено - всего - 0,00 рублей.

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 28 083 033,00 рубля. Поступления от приносящей доход деятельности в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности составили 1 053 553,57 рублей. Объем субсидии на иные цели составил 1 926 770,00 рублей.

Плановые назначения по доходам учреждения в части субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания запланированы в объеме 28 083 033,00 руб., поступления составили 28 083 033,00 руб. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания составили 28 083 033,00 (100,0 %). Наибольший удельный вес в общем объеме расходов занимают расходы на оплату труда с начислениями – 92,5%.

Плановые назначения по доходам учреждения в части приносящей доход деятельности составили 1 053 553,57 рублей. Поступления от приносящей доход деятельности составили 1 053 553,57 руб., кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) составили 1 053 553,57 (100 %). В общем объеме расходов расходы на оплату труда с начислениями составляют 54,7 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов учреждений занимают расходы, оплаченные за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – 90,4 %, удельный вес расходов за счет приносящей доход деятельности и целевых средств составил 3,4 % и 6,2 % соответственно.

На 01.01.2020 года просроченная дебиторская и просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01 января 2020 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.

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 28.12.2018г. № 70 о/д.

В проверяемом периоде ответственным за ведение бухгалтерского учета в Учреждении является директор Учреждения Ионина Надежда Владимировна (распоряжение Правительства Свердловской области от 18.04.2019 № 158-РП).

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).

Ответственным за подготовку и предоставление годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год, достоверность сведений, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности, является главный бухгалтер.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется службой бухгалтерского учета и финансово-экономической деятельности (далее – бухгалтерия). Штатная численность работников бухгалтерии составляет 3 единицы. На 01.01.2020 года фактическая численность работников бухгалтерии составляет 3 человека. В течение 2019 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 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 приказом учреждения от 19.06.2019 № 39 о/д, от 12.08.2019 № 47 о/д).

Сроки выплаты заработной платы в учреждении установлены: за первую половину месяца - 15 число, окончательный расчет – 30 числа текущего месяца.

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 12000,00 рублей, по исполнительному листу на сотрудника перечислена сумма 23 575,63 руб.

В период 2019 года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена плановая годовая инвентаризация. Расхождений по данным бухгалтерского учета не выявлено.

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.

**Вопрос вынесен на голосование:**

**РЕШИЛИ:**

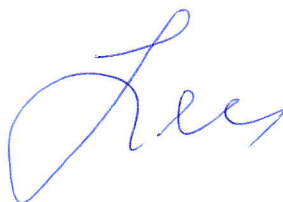
- одобрить показатели годовой бухгалтерской отчетности государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района» за 2019 год;
- информацию о годовой бухгалтерской отчетности учреждения сформировать 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 2020 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