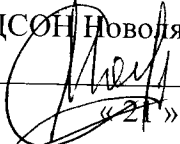


УТВЕРЖДАЮ:
Председатель Наблюдательного совета
ГАУ «КЦСОН Новолялинского района»

Мохов А.А.
«21» января 2021 года

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

«21» января 2021 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».

Заочное голосование:

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

1. Зубенко Сергеем Сергеевичем, советником 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.

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 2020 год на предмет ее утверждения.

(Докладчик: Ткаченко С.В.)

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 2020 год

Вопрос вынесен на голосование:

1. Рассмотрение годовой бухгалтерской отчетности ГАУ «КЦСОН Новолялинского района» за 2020 год на предмет ее утверждения.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2020 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 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);
- 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 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 приказом Министерства социальной политики Свердловской области от 22.06.2020 № 37 «Об утверждении Порядка формирования сводной бюджетной и бухгалтерской отчетности Министерства социальной политики Свердловской области».

Оказание услуг учреждением в 2020 году осуществляется в соответствии с государственным заданием, установленным Министерством социальной политики Свердловской области, утвержденным от 30.12.2019 в ПК «ИСУФ» «Государственное задание на 2020-2022 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 12 месяцев 2020 года по плану – 2300 человек, фактическое исполнение – 2295 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 12 месяцев 2020 года по плану – 415 человек, фактическое исполнение – 402,26 человек или 96,9 % исполнения.

Штатная численность учреждения по состоянию на 01.01.2021г составляет – 47,25 единиц, фактическая численность – 46,25 единиц. Укомплектовано 97,9 % штатных должностей.

Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов: за отчетный период 2020 года повысили квалификацию 26 сотрудников учреждения или 52 % от общего числа работающих.

За отчетный период 2020 года на поставку товаров, работ, услуг заключено договоров на сумму 4 527 128,30 руб. Фактически исполнено на сумму 4 527 128,30 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 249 166,79 рублей, специализированное транспортное средство для перевозки инвалидов Луидор-2250DB 2019 года выпуска (балансовая стоимость 1 890 500,00 рублей) с остаточной стоимостью 1 507 898,85 рублей; 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

Учреждением получена 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 015.3.55140: оснащение государственных организаций социального обслуживания Свердловской области, осуществляющих социальную реабилитацию инвалидов, в том числе детей-инвалидов, сопровождаемое проживание, реабилитационным и абилитационным оборудованием, компьютерной техникой и оргтехникой, программным обеспечением. Объем полученной субсидии составил 2 033 095,00 руб.;

- субсидия на обеспечение деятельности, связанной с организацией доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации, расположенные в Свердловской области, 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, код субсидии 015.1.055, расходы на осуществление доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские учреждения. Объем полученной субсидии составил 9200,97 руб.;

- субсидия на осуществление мероприятий, направленных на формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей – инвалидов, в Свердловской области, за счет средств областного бюджета, код субсидии 015.1.043, приобретение технических средств для оказания социальных услуг по временному обеспечению техническими средствами ухода, реабилитации и абилитации, в том числе проведения реабилитационных мероприятий в домашних условиях. Объем полученной субсидии составил 59 215,67 руб.;

- поступило доходов - всего - 2 101 511,64 рублей

- кассовый расход - всего - 2 101 511,64 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 28 340 456,00 рублей. Поступления от приносящей доход деятельности в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности составили 1 156 035,39 рублей. Объем субсидии на иные цели составил 2 101 511,64 рубля.

Плановые назначения по доходам учреждения в части субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания запланированы в объеме 28 340 456,00 руб., поступления составили 28 340 456,00 руб. Кассовые расходы (с учетом остатка на начало года) за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания составили 28 340 456,00 (100,0 %). Наибольший удельный вес в общем объеме расходов занимают расходы на оплату труда с начислениями – 92,0%.

Плановые назначения по доходам учреждения в части приносящей доход деятельности составили 1 156 035,39 рублей. 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 %). В общем объеме расходов расходы на оплату труда с начислениями составляют 78,8 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов учреждений занимают расходы, оплаченные за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания – 89,7 %, удельный вес расходов за счет приносящей доход деятельности и целевых средств составил 3,6 % и 6,7 % соответственно.

На 01.01.2021 года просроченная дебиторская и просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01 января 2021 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 28.12.2018г. № 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-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).

Ответственным за подготовку и предоставление годовой бухгалтерской отчетности за 2021 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 01.01.2021 года фактическая численность работников бухгалтерии составляет 3 человека. В течение 2020 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 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 - 15 число, окончательный расчет – 30 числа текущего месяца.

По состоянию на 01 января 2021 года начислены налоги:

4.303.12.000 «Расчеты по налогу на имущество организаций»: за 4 квартал 2020 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 2020 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 2020 года – 16 621,00 руб. итого с начала года – 66 483,00 руб.

2.303.13.000 «Расчеты по земельному налогу» за 4 квартал 2020 года – 0,00 руб. итого с начала года – 0,00 руб (налог не начисляется).

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 10 800,00 рублей, по исполнительным листам на сотрудников перечислена сумма 209 245,51 рубль.

В период 2020 года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена плановая годовая инвентаризация. Расхождений по данным бухгалтерского учета не выявлено.

В отчетном периоде контрольно-ревизионным отделом Министерства социальной политики Свердловской области проведена проверка на основании приказа Министерства социальной политики Свердловской области от 18.05.2020 № 313 "О проведении проверки использования средств областного бюджета, выделенных в 2019 году государственному автономному учреждению социального обслуживания Свердловской области "Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского района" на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и на иные цели, поступлений от платных услуг и иной приносящей доход деятельности, а также использования, распоряжения и обеспечения сохранности государственного имущества". Период проверки с 21 мая по 11 июня 2020 года.

По итогам контрольного мероприятия учреждением проведена работа по устранению выявленных нарушений и замечаний.

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 прилагаются.

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 2020 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 2021 года

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

(6 голосов «за» единогласно)

Секретарь
Наблюдательного Совета



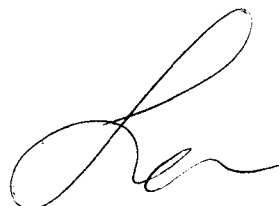
О.С. Узлова

Приложение 1
к Протоколу № 2
заседания Наблюдательного
совета ГАУ «КЦСОН
Новолялинского района»
от 21.01.2021 г.

**Заключение
по рассмотрению показателей годовой бухгалтерской отчетности
государственного автономного учреждения социального обслуживания Свердловской
области «Комплексный центр социального обслуживания населения Новолялинского
района»
за 2020 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 2020 год, считает возможным принять ее к утверждению.

Секретарь
Наблюдательного Совета



О.С. Узлова