

УТВЕРЖДАЮ:  
Заместитель начальника  
Департамента



В.М. Виноградов  
« 19 » октября 2018 года

АКТ

плановой выездной проверки учета, использования и сохранности имущества области, закрепленного за бюджетным учреждением социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Устюженского района «Гармония»

19 октября 2018 года

г. Устюжна

В соответствии с планом проведения выездных проверок автономных, бюджетных и казенных учреждений области в 2018 году, утвержденным распоряжением Департамента имущественных отношений Вологодской области от 31.10.2017 № 2345-р «О проведении в 2018 году плановых выездных проверок автономных, бюджетных и казенных учреждений области», распоряжением Департамента имущественных отношений Вологодской области от 05.09.2018 № 2228-р «О проведении плановой выездной проверки использования государственного имущества» консультантом отдела по управлению собственностью Департамента имущественных отношений области Петровой Е.М., главным специалистом управления земельных ресурсов Департамента имущественных отношений области Силкиной Н.М. проведена плановая выездная проверка учета, использования и сохранности имущества области, закрепленного за бюджетным учреждением социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Устюженского района» за 2017 год, январь-сентябрь 2018 года. Проверка проведена в присутствии директора учреждения Ганиной Л.А., экономиста Сергиенковой С.Н.

**В результате проведенной проверки установлено следующее:**

На основании постановления Правительства Вологодской области от 14.12.2015 № 1067 «О передаче в собственность области муниципального учреждения Устюженского муниципального района, предназначенного для осуществления деятельности в сфере социальной защиты населения» БУ СО ВО «КЦСОН «Гармония» (далее – Учреждение) передано из муниципальной собственности Устюженского муниципального района в собственность Вологодской области.

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет Департамент социальной защиты населения Вологодской области.



Учреждению выдано свидетельство о внесении соответствующей записи в Единый государственный реестр юридических лиц (лист записи от 14.01.2016 за государственным регистрационным номером 2163525063271).

Департаментом имущественных отношений области Учреждению выдано свидетельство о внесении в Реестр собственности Вологодской области комплекса имущества, закрепленного за учреждением на праве оперативного управления, от 31.03.2016 № 001622 с присвоением реестрового № 2882.

На основании приказа Управления социальной защиты населения Устюженского муниципального района Вологодской области от 01.10.2013 № 12-ЛС «О приеме работника на работу» на должность директора Учреждения назначена Ганина Любовь Александровна.

Между Учреждением и Департаментом имущественных отношений области заключен договор от 30.11.2016 № 46 о порядке использования государственного имущества Вологодской области, закрепленного на праве оперативного управления за бюджетным учреждением социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Устюженского района «Гармония».

Условия договора учреждением выполняются.

Приказом Учреждения от 28.12.2016 № 168-од «Об утверждении учетной политики на 2017 год» утверждена учетная политика Учреждения на 2017 год.

Приказом Учреждения от 26.12.2017 № 140-од «Об утверждении учетной политики на 2018 год» утверждена учетная политика Учреждения на 2018 год (далее – Учетная политика).

Каждому объекту учета основных средств присвоен инвентарный номер, указаны первоначальная и остаточная стоимости, процент начисленной амортизации, дата ввода в эксплуатацию.

В соответствии с Учетной политикой в целях контроля за достоверностью данных бухгалтерского учета и отчетности Учреждение ежегодно проводит полную инвентаризацию нефинансовых активов (основных средств, непроизведенных активов, вложений в нефинансовые активы, материальных запасов, готовой продукции). Внеплановые инвентаризации проводятся при смене материально-ответственных лиц, при установлении фактов хищения или злоупотребления, а также порчи ценностей, в случае стихийного бедствия, пожара, аварий и других чрезвычайных ситуаций.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на основании приказа директора Учреждения от 13.11.2017 № 120-од «О проведении годовой инвентаризации» создана инвентаризационная комиссия и в период с 01.12.2017 по 15.12.2017 проведена полная инвентаризация нефинансовых активов. В результате инвентаризации комиссией Учреждения не выявлено расхождений, недостач, излишков основных средств при отсутствии приходных документов. Комиссией Учреждения оформлены акты о результатах инвентаризации от 01.12.2017 №№ 1 - 23.



Договоры о материальной ответственности с материально-ответственными лицами заключены в соответствии с законодательством.

Учреждение имеет достаточное для осуществления приносящей доход деятельности имущество рыночной стоимостью не менее минимального размера уставного капитала, предусмотренного для обществ с ограниченной ответственностью. Рыночная оценка имущества осуществлена.

Администрация Учреждения располагается в административном двухэтажном здании, расположенном по адресу: Вологодская область, г. Устюжна, ул. Карла Маркса, д. 9.

Стоимость основных средств (по данным бухгалтерских документов) по состоянию на 01.01.2017, на 01.01.2018, на 01.10.2018 указана в Приложении 1 к акту проверки.

По состоянию на 01.01.2017 на балансе Учреждения объекты недвижимости не учитывались.

По состоянию на 01.01.2017 на балансе Учреждения учитывалось 12 объектов особо ценного движимого балансовой стоимостью 695 352,80 руб.

В соответствии с распоряжением Департамента имущественных отношений Вологодской области от 20.12.2016 № 2662-р «О закреплении имущества», актами приема-передачи объектов нефинансовых активов от 09.01.2017 за Учреждением было закреплено 2 объекта недвижимого имущества, в том числе: административное двухэтажное здание (г. Устюжна, ул. Карла Маркса, д. 9), нежилое помещение (гараж) (г. Устюжна, ул. Карла Маркса, д. 2б), 4 объекта особо ценного движимого имущества балансовой стоимостью 1 120 492,00 руб., иное движимое имущество балансовой стоимостью 857 315,99 руб., иное движимое имущество стоимостью менее 3000,0 руб. на сумму 200 523,11 руб.

В соответствии с распоряжением Департамента имущественных отношений Вологодской области от 10.06.2016 № 963-р «О закреплении имущества», актами приема-передачи объектов нефинансовых активов от 01.03.2017 за Учреждением было закреплено иное движимое имущество балансовой стоимостью 106 004,50 руб., иное движимое имущество, стоимостью менее 3000,00 руб. стоимостью 3353,00 руб.

По состоянию на момент проверки за учреждением закреплено 2 объекта недвижимого имущества. Государственная регистрация права собственности Вологодской области и права оперативного управления Учреждения на объекты недвижимости осуществлены (Приложение 2 к акту проверки).

Техническое состояние объектов недвижимости удовлетворительное. Объекты недвижимости используются Учреждением по назначению.

На момент проверки Учреждением используются:

- нежилые помещения, общей площадью 66,7 кв.м (№№ 5, 6, 7, 8, 9, 10 в помещении № 1), расположенные в многоквартирном жилом доме по адресу: Вологодская область, г. Устюжна, ул. Карла Маркса, д. 28, на основании договора безвозмездного пользования имуществом от 15.05.2014 № 23,



заклученному с бюджетным учреждением жилищно-коммунального хозяйства Вологодской области «Вологдаоблжилкомхоз», для использования под служебные помещения;

- встроено-пристроенный дом-интернат малой вместимости для граждан пожилого возраста и инвалидов, общей площадью 631,0 кв.м, расположенный по адресу: Вологодская область, Устюженский район, д. Ярцево, д. 4, на основании договора безвозмездного пользования имуществом от 08.02.2016 № 31, заключенному с Департаментом имущественных отношений области».

В 2017 году на основании распоряжений Департамента имущественных отношений Вологодской области от 03.08.2017 № 1549-р «О согласовании списания особо ценного движимого имущества бюджетного учреждения», от 04.08.2017 № 1563-р «О согласовании списания особо ценного движимого имущества бюджетного учреждения», актов о списании объектов нефинансовых активов от 29.09.2017 №№ 1, 2, 14, приемо-сдаточных актов от 14.09.2017 №№ П0500000041, П0500000043, П0500000045, Учреждением были списаны и утилизированы 3 объекта особо ценного движимого имущества (в том числе: автомобиль ГАЗ-2705 фургон цельнометаллический, автомобиль ГАЗ-2705 грузовой фургон цельнометаллический (7 мест), плита электрическая ПЭМ-04-01 4-х конфорочная с жарочным шкафом), балансовой стоимостью 601 992,00 руб. Документы, подтверждающие списание и утилизацию указанных объектов особо ценного движимого имущества представлены в Департамент имущественных отношений области.

По состоянию на 01.10.2018 на балансе Учреждения учитывалось 13 объектов особо ценного движимого имущества. Все объекты особо ценного движимого имущества находятся в удовлетворительном состоянии, используется Учреждением по назначению (Приложение 3 к акту проверки).

В 2017 году Учреждением приобретено 38 объектов иного движимого имущества (в том числе: шкаф сушильный Рейнджер 5, стол холодильный ТМ 2-G, стол производственный без борта СР-2/600/6СП-Н, стиральная машина Samsung, стол для рисования песком, сейф офисный, водонагреватель, и др.) на сумму 475 071,00 руб.

В 2017 году Учреждением приобретено 50 объектов иного движимого имущества стоимостью менее 3000,0 руб. (в том числе: кресло для оператора, рулонная штора, радиатор, стул «Классика», мойка, флэш-карта, и др.) на общую сумму 103 910,00 руб.

В течение 2017 года Учреждением списано 162 единицы иного движимого имущества (в том числе: электроводонагреватель, видеодвойка, сухой бассейн, оверлог, системный блок, принтер струйный Canon и др.) на общую сумму 1 715 783,65 руб.

За истекший период 2018 года Учреждением приобретено 8 объектов иного движимого имущества (в том числе: холодильник, дрель-шуруповерт, термopot, стиральная машина, и др.). На забалансовый счет Учреждения приобретено 25 единиц иного движимого имущества (в том числе: источник





бесперебойного питания, дрель - шуруповерт, радиатор масляный, стенд информационный, весы торговые электронные, и др.) на сумму 114 648,05 руб.

Согласно Реестру собственности Вологодской области на балансе Учреждения числится земельный участок с кадастровым номером 35:19:0103004:31, площадью – 624 кв.м., местоположение: Устюженский р-н, г. Устюжна, ул. Карла Маркса, д.9, с видом разрешенного использования: для эксплуатации и обслуживания административного здания. В отношении данного участка зарегистрировано право собственности области (запись регистрации 35-35-06/003/2009-551 от 06.04.2009) и предоставлен на праве постоянного (бессрочного) пользования Учреждению (запись о государственной регшистрации права №35-35/19-4/2004-51 от 07.12.2004).

По результатам проведенной проверки использования государственного имущества, закрепленного за бюджетным учреждением социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Устюженского района «Гармония», нарушений не выявлено. Замечаний и предложений не имеется.

Уполномоченные лица по проведению проверки:

 - Е.М. Петрова  
 - Н.М. Силкина

С актом проверки ознакомлена, получила:  
Директор БУ СО ВО «КЦСОН «Гармония»

 - Л.А. Ганина

Стоимость основных средств БУ СО ВО «КПСОН «Гармония»

	Основные средства всего, руб.			в том числе:			в том числе особо ценное движимое имущество, руб.				
	Балансовая стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость, руб.	недвижимое имущество, руб.	движимое имущество всего, руб.	Балансовая стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость, руб.			
На 01.01.2017	4 219 781,50	3 057 850,54	1 161 930,96	0,00	0,00	4 219 781,50	3 057 850,54	1 161 930,96	695 352,80	291 158,13	404 194,67
На 01.01.2018	6 492 612,33	5 355 819,57	1 136 792,76	1 000 226,64	1 000 226,64	5 492 385,69	4 355 592,93	1 136 792,76	1 213 852,80	863 852,92	349 999,88
На 01.10.2018	6 665 164,83	5 640 457,95	1 024 706,88	1 000 226,64	1 000 226,64	5 664 938,19	4 640 231,31	1 024 706,88	1 213 852,80	897 186,28	316 666,52

Приложение 2  
к АКТУ проверки от 15.05.2018

Перечень недвижимого имущества,  
закрепленного за БУ СО ВО «КЦСОН «Гармония»  
по состоянию на 01.10.2018

№ п/п	Регистровый номер	Инвентарный номер	Адрес	Объект недвижимого имущества	Площадь, кв. м	Пространство	Балансовая стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Кадастровый номер объекта	Право собственности области	Право оперативного управления	Техническое состояние объекта (удовлетворительно/неудовлетворительно)	Используется (не используется) учреждением
1	28820004	410122000	Вологодская область, г. Устюжна, ул. Карла Маркса, д. 9	Административное двухэтажное здание	505,6	-	934 222,80	0,00	35:19:0103 005:200	№ 35-35/19-5/2004-329 от 27.12.2004	№ 35:19:0103 005:200-35/019/2017-1 от 29.03.2017	Удовлетворительно	Используется
2	28820005	410122000	Вологодская область, г. Устюжна, ул. Карла Маркса, д. 2б	Нежилое помещение (гараж)	32,4	-	66 003,84	0,00	35:19:0103 004:577	№ 35:19:0103 004:577-35/019/2017-1 от 29.08.2017	№ 35:19:0103 004:577-35/019/2017-2 от 05.09.2017	Удовлетворительно	Используется
<b>Итого:</b>								1 000 226,64	0,00				



Приложение 3  
к Акту проверки от 20.10.2018

Перечень особо ценного движимого имущества, закрепленного  
за БУ СО ВО «КЦСОН «Гармония»  
по состоянию на 01.10.2018

№ п/п	Регистровый номер	Инвентарный номер	Наименование объекта	Индивидуализирующие признаки объекта	Балансовая стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Техническое состояние (удовлетворительное/неудовлетворительное)	Используется/не используется учреждение
1	2882 00015	41011250002	ГАЗ 2752, ХТН27520040370486, *40630С*43103966*, кузов №27520040120456, А 019 ММ 35	А 019 ММ 35	264 600,00	0,00	удовлетворительное	используется
2	2882 00017	4101250004	Автомобиль УАЗ-3909, № ХТТ390900060462469, двигатель № 41780В*60302345, шасси № 37410060483742, кузов № 39090060104634, А 066 МС 35	А 066 МС 35	286 000,00	0,00	удовлетворительное	используется
3	2882 00001	0130000226	Рабочая станция	0130000226	23 770,00	0,00	удовлетворительное	используется
4	2882 00002	013000095Г	Рабочая станция rentium 4 N 506 2/66GHZ/1Mb	013000095Г	15 975,10	0,00	удовлетворительное	используется
5	2882 00004	013000142Г	Факс	013000142Г	4 641,00	0,00	удовлетворительное	используется
6	2882 00003	01300096Г	Монитор 17"SM 795DF	01300096Г	5 895,70	0,00	удовлетворительное	используется
7	2882 00011	01360044д	Рабочая станция	01360044д	19 475,00	0,00	удовлетворительное	используется
8	2882 00005	01360096Г	Мотопомпа Robin Subaru	01360096Г	34 246,00	0,00	удовлетворительное	используется
9	2882 00006	01600075Г	Электромясорубка МИМ-80	01600075Г	26 400,00	0,00	удовлетворительное	используется
10	2882 00008	01600102Г	Холодильник Стинол-305	01600102Г	12 305,00	0,00	удовлетворительное	используется
11	2882 00009	01600103Г	Холодильник Индезит-132	01600103Г	14 445,00	0,00	удовлетворительное	используется
12	2882 00010	01600111д	Шкаф металлический 1850*440*390	01600111д	6 100,00	0,00	удовлетворительное	используется
13	2882 00012	30Г	Дизельный электроагрегат АД100С-Т400-23Р	30Г	500 000,00	316 666,52	удовлетворительное	используется
Итого:					1 213 852,80	316 666,52		