

УТВЕРЖДАЮ:

Заместитель начальника

Департамента



В.М. Виноградов

2017 года

АКТ

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

17 ноября 2017 года

г. Вологда

В соответствии с планом проведения выездных проверок автономных, бюджетных и казенных учреждений области в 2017 году, утвержденным распоряжением Департамента имущественных отношений Вологодской области от 28.10.2016 № 1987-р «О проведении в 2017 году плановых выездных проверок автономных, бюджетных и казенных учреждений области», распоряжением Департамента имущественных отношений Вологодской области от 19.10.2017 № 2264-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 Сямженского района» за 2016 год и январь - октябрь месяцы 2017 года. Проверка проведена в присутствии директора учреждения Смирновой И.Г., главного бухгалтера учреждения Викуловой И.А., бухгалтера Юрзиновой Н.В.

В результате проведенной проверки установлено следующее:

На основании постановления Правительства Вологодской области от 21.12.2015 № 1132 «О передаче в собственность области муниципального учреждения Сямженского муниципального района, предназначенного для осуществления деятельности в сфере социальной защиты населения» БУ СО ВО «КЦСОН Сямженского района» (далее – Учреждение) передано из муниципальной собственности Сямженского 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 29.01.2016 за государственным регистрационным номером 2163525099978).

Департаментом имущественных отношений области Учреждению выдано свидетельство о внесении в Реестр собственности Вологодской области комплекса имущества, закрепленного за учреждением на праве оперативного управления, от 27.05.2016 № 001652 с присвоением реестрового № 2889.

На основании приказа Управления социальной защиты населения Сямженского муниципального района от 26.11.2013 № 62-к на должность директора Учреждения назначена Смирнова Ирина Геннадьевна.

Между Учреждением и Департаментом имущественных отношений области заключен договор от 08.08.2016 № 15 о порядке использования государственного имущества Вологодской области, закрепленного на праве оперативного управления за бюджетным учреждением социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Сямженского района».

Условия договора учреждением выполняются.

Приказом Учреждения от 26.04.2016 № 64 «Об утверждении учетной политики на 2016 год» утверждена учетная политика Учреждения на 2016 год.

Приказом Учреждения от 30.12.2016 № 288 «Об утверждении учетной политики на 2017 год» утверждена учетная политика Учреждения на 2017 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, произведенных 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 15.11.2016 № 246 «О проведении инвентаризации» создана инвентаризационная комиссия. С 15.11.2016 по 30.11.2016 проведена полная инвентаризация нефинансовых активов. В результате инвентаризации комиссией Учреждения не выявлено расхождений, излишков основных средств при отсутствии приходных документов. Комиссией Учреждения оформлены акты о результатах инвентаризации от 28.11.2016 №№ ЦС000002, ЦС000003, ЦС000004, ЦС000005.

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

Администрация Учреждения располагается в нежилом здании, расположенном по адресу: Вологодская область, Сямженский район, д. Ногинская, ул. Поспелова, д. 3.

Стоимость основных средств (по данным бухгалтерских документов) по состоянию на 01.01.2016, на 01.01.2017, на 01.11.2017 указана в Приложении 1 к акту проверки.

По состоянию на 01.01.2016 на балансе Учреждения объекты недвижимости не учитывались.

В соответствии с постановлением Правительства Вологодской области от 08.08.2016 № 716 «О реорганизации бюджетного учреждения социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Сямженского района» к Учреждению присоединено БУ СО ВО «Сямженский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Солнышко».

В соответствие с передаточным актом от 25.10.2016, составленным между БУ СО ВО «Сямженский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Солнышко» и Учреждением, утвержденным Департаментом социальной защиты населения области, Учреждению был передан 1 объект недвижимого имущества (здание детского сада, расположенное по адресу: Вологодская область, Сямженский район, д. Ногинская, ул. Поспелова, д. 9), иное движимое имущество, материальные запасы.

На основании решения Управления Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Вологодской области от 20.03.2017 № 35/2017-8416 в кадастр недвижимости по указанному объекту недвижимости были внесены изменения (в части наименования объекта – социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Солнышко», общей площади здания).

В соответствие с распоряжением Департамента имущественных отношений области от 26.01.2017 № 111-р «О закреплении имущества», за учреждением были закреплены 4 объекта недвижимости, 3 объекта особо ценного движимого имущества, иное движимое имущество, имущество стоимостью менее 3000,0 руб.

Государственная регистрация права собственности Вологодской области и права оперативного управления Учреждения на объекты недвижимости осуществлены (Приложение 2 к акту проверки).

Техническое состояние 4-х объектов недвижимости удовлетворительное, объекты используются Учреждением по назначению.

Здание гаража, расположенное по адресу: Вологодская область, Сямженский район, ул. Центральная, д. 1а, находится в неудовлетворительном техническом состоянии, и не используется учреждением.

В границах земельного участка, расположенного под зданием по адресу: Сямженский район, д. Ногинская, ул. Поспелова, д. 9, выявлен объект

недвижимого имущества (нежилое здание склада), не закрепленный за Учреждением.

В соответствии с распоряжением Департамента имущественных отношений области от 30.09.2016 № 1690-р «О закреплении имущества» за Учреждением был закреплен 1 объект особо ценного движимого (автомобиль CHEVROLET NIVA 212300), иное движимое имущество, иное движимое имущество стоимостью менее 3000 руб.

В соответствии с распоряжением Департамента имущественных отношений области от 07.09.2017 № 1855-р «О передаче имущества» Учреждению был передан 1 объект особо ценного движимого имущества (подъемное устройство БК 010 для приспособления жилых помещений для нужд инвалида) от БУ СО ВО «КЦСОН Грязовецкого района». Документы по исполнению указанного распоряжения Департамента, подтверждающие передачу, в Департамент представлены.

По состоянию на 01.11.2017 на балансе Учреждения учитывалось 5 объектов особо ценного движимого имущества. Все объекты особо ценного движимого имущества Учреждения находятся в удовлетворительном состоянии, и используются Учреждением. (Приложение 3к акту проверки).

В 2016 году Учреждением приобретено 16 единиц иного движимого имущества (в том числе: панель «Разноцветная гроза», интерактивный источник света, оптоволоконный пучок «Звездный дождь», комплекс «Тимокко», и др.) на общую сумму 280680,00 руб.

В 2016 году приобретено 2 единицы иного движимого имущества стоимостью менее 3000 руб. (в том числе: коммутатор 8-портовый TP-LINK-2 ед.) на общую сумму 3100,00 руб.

За истекший период 2017 года Учреждением приобретено 3 единицы иного движимого имущества (в том числе: учительский (профессиональный) стол, световой стол (планшет для рисования песком), миниатюрная цветная CMOS видеокамера с подставкой) на общую сумму 58000,00 руб.

На забалансовый счет Учреждения поступило 5 единиц (в том числе: газодымозащитный комплект ГДЗК (2 шт.), фен, блендер, вентилятор) на сумму 10301,00 руб.

За истекший период 2017 года Учреждением списано 103 единицы иного движимого имущества (в том числе: принтеры, машина стиральная, электрическая мясорубка, и др.) на общую сумму 1745086,69 руб.

На балансе Учреждения числятся земельные участки:

с кадастровым номером: 35:13:0102005:383, местоположением: Сямженский р-н, д. Ногинская, ул. им. Пospelова, д. 3, площадью 2200 кв.м, с видом разрешенного использования: для хозяйственной деятельности, находящийся в собственности Вологодской области (запись о регистрации права собственности № 35-35-11/014/2010-225 от 27.10.2010), переданный Учреждению на праве постоянного (бессрочного) пользования (запись о регистрации права № 35:13:0102005:383-35/013/2017-1 от 13.03.2017).

Стоимость основных средств БУ СО ВО «КЦСОН Сямженского района»

	Основные средства всего, руб.			В том числе:								
				недвижимое имущество, руб.			движимое имущество всего, руб.			в том числе особо ценное движимое имущество, руб.		
	Балансовая стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Балансовая стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Балансовая стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Балансовая стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость, руб.
На 01.01.2016	938264,49	938264,49	0,00	0,00	0,00	0,00	938264,49	938264,49	0,00	0,00	0,00	0,00
На 01.01.2017	17893040,70	8754317,00	9138723,70	13512295,44	4810377,30	8701918,14	4380745,26	3943939,70	436805,56	0,00	0,00	0,00
На 01.11.2017	23768285,58	11969241,89	11799043,69	18587320,92	7150740,76	11436580,16	3916963,66	3609047,00	307916,66	1264001,00	1209454,13	54546,87

Перечень недвижимого имущества,
закрепленного за БУ СО ВО «КЦСОН Сямженского района»
по состоянию на 01.11.2017

№ п/п	Реестровый номер	Инвентарный номер	Адрес	Наименование объекта недвижимого имущества	Площадь, кв.м	Балансовая стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Кадастровый номер объекта	Право собственности и области	Право оперативного управления	Техническое состояние объекта (удовлетворительное/неудовлетворительное)	Используется (не используется) учреждением
1	28890001	01010006	Вологодская область, Сямженский район, д.Ногинская, ул.им.Поспелова, д.9	Социально-реабилитационный центр	1093,6	13512295,44	7350688,64	35:13:0102005:617	35-35-11/003/22004-248 от 24.01.2005	35:13:0102005:617-35/013/2017-2 от 31.03.2017	удовлетворительное	используется
2	28890002	0410111233	Вологодская область, Сямженский район, ул.Центральная, д.1	Нежилое здание	391,8	490560,00	378221,73	35:13:0102005:532	35-35-11/003/2004-247 от 24.01.2005	35:13:0102005:532-35/013/2017-1 от 23.03.2017	удовлетворительное	используется
3	28890003	0410112256	Вологодская область, Сямженский район, д.Ногинская, ул.Центральная, д.1а	Здание гаража	21,1	83052,48	14118,84	35:13:0102005:569	35-35-11/003/2004-249 от 24.01.2005	35:13:0102005:569-35/013/2017-1 от 23.03.2017	неудовлетворительное	не используется
4	28890004	0210112245	Вологодская область, Сямженский район, д.Ногинская, ул.Центральная, д.1б	Здание прачечной	18,5	136080,0	81648,00	35:13:0102005:559	35-35-11/003/2004-250 от 24.01.2005	35:13:0102005:559-35/013/2017-1 от 23.03.2017	удовлетворительное	используется
5	28890005	0410112258	Вологодская область, Сямженский район, д.Ногинская, ул.им.Поспелова, д.3	Административное здание	217,5	4365333,00	3611902,95	35:13:0102005:580	35-35-11/015/2010-140 от 13.10.2010	35:13:0102005:580-35/013/2017-2 от 23.03.2017	удовлетворительное	используется
Итого:					1742,53	18587320,92	11436580,16					

Перечень особо ценного движимого имущества, закрепленного
за БУ СО ВО «КЦСОН Сямженского района»
по состоянию на 01.11.2017

№ п/п	Реестровый номер	Инвентарный номер	Наименование объекта	Индивидуализирующие признаки объекта	Балансовая стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Техническое состояние (удовлетворительное/неудовлетворительное)	Используется/не используется учреждение
1		05153410110007	Автомобиль CHEVROLET NIVA 212300	Идентификационный номер (VIN)X9L21230080206138; год выпуска 2007, модель двигателя 2123,0217670, ШАССИ ОТСУТСТВУЕТ, кузов X9L21230080206138, цвет кузова ярко-красный металлик, мощность двигателя 79,60 л.с, тип двигателя БЕНЗИНОВЫЙ, разрешенная максимальна масса 1850,00,Гос номер А178НС35	395000,00	0,00	удовлетворительное	используется
2		0410135259	Автомобиль ГРУЗОВОЙ УАЗ-3909	Идентификационный номер (VIN) ХТТ39090060462481, год выпуска 2006 год, модель двигателя 41780В*60302663, шасси 37410060483754, кузов 39090060206952, цвет кузова ЗАЩИТНЫЙ, мощность двигателя 76 л.с, тип двигателя БЕНЗИНОВЫЙ, разрешенная максимальная масса 2820 Гос номер А041НМ35	280500,00	0,00	удовлетворительное	используется
3		0410135270	Автомобиль легковой CHEVROLET NIVA,212300-55	Идентификационный номер(VIN)X9L212300C0378896, год выпуска 2011 год, модель двигателя 2123,0392100, шасси ОТСУТСТВУЕТ, кузов X9L212300C0378896, цвет светло-серебристый металлик, мощность двигателя 79,60, тип двигателя БЕНЗИНОВЫЙ, разрешенная максимальная масса 1410,00,Гос номер В161ОУ35	459300,00	0,00	удовлетворительное	используется

4		03122811292002	Пожарная лестница к зданию	Год выпуска /приобретения 2008	74001,00	28096,85	удовлетворительное	
5		04101240025	Подъемное устройство БКО10 для приспособления жилых помещений для нужд инвалида	Год ввода в эксплуатацию 2013	55200,00	26450,02	удовлетворительное	используется
Итого:					1264001,00	54546,87		