

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2023 г.	Дата 01.01.2023
Учреждение	<u>МУ "Комплексный центр социального обслуживания населения Красноперекоского района г. Ярославля"</u>	по ОКПО 52934675
Обособленное подразделение		
Учредитель	<u>департамент по социальной поддержке населения и охране труда мэрии города Ярославля</u>	по ОКТМО 78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО 33469350
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 806
		к Балансу по форме 0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ 383

Общие сведения

Муниципальное учреждение "Комплексный центр социального обслуживания Красноперекоского района г. Ярославля" является некоммерческой организацией, созданной для обеспечения полномочий органа городского самоуправления в части реализации отдельных государственных полномочий Ярославской области в решении вопросов социального обслуживания и дополнительных мер социальной поддержки жителей города Ярославля в соответствии с законодательством РФ, НПА Ярославской области, органов городского самоуправления и Уставом.

Основными видами деятельности МУ «КЦСОН Красноперекоского района г. Ярославля» в соответствии с уставом являются: предоставление гражданам социальных услуг (социально-бытовых, социально-медицинских, социально-психологических, социально-педагогических, социально-трудовых, социально-правовых) в форме социального обслуживания на дому и полустационарной форме социального обслуживания, в том числе медицинская деятельность: при осуществлении доврачебной медицинской помощи: по сестринскому делу; предоставление гражданам срочных социальных услуг (работ); содействие в предоставлении медицинской, психологической, педагогической, юридической, социальной помощи, не относящейся к социальным услугам (социальное сопровождение); оказание дополнительных социальных услуг (выполнение работ) предусмотренных законодательством.

Основными целями деятельности МУ «КЦСОН Красноперекоского района г. Ярославля» являются:

- поддержание жизнедеятельности получателей социальных услуг в быту;
- поддержание и сохранение здоровья получателей социальных услуг путем организации ухода, оказания содействия в проведении оздоровительных мероприятий, систематического наблюдения за получателями социальных услуг для выявления отклонений в состоянии их здоровья;
- оказание помощи в коррекции психологического состояния получателей социальных услуг для адаптации в социальной среде;
- профилактика отклонений в поведении и развитии личности получателей социальных услуг, формирование у них позитивных интересов (в том числе в сфере досуга), организацию их досуга, оказание помощи семье в воспитании детей;
- оказание помощи в получении юридических услуг, в том числе бесплатно, в защите прав и законных интересов получателей социальных услуг;
- повышение коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов;
- оказание неотложной помощи в случаях, предусмотренных законодательством.

Для достижения целей в МУ «КЦСОН Красноперекоского района г. Ярославля» оказывают услуги (выполняют работы), в том числе на платной основе: предоставление социального обслуживания в полустационарной форме и в форме социального обслуживания 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, в том числе оказание дополнительных социальных услуг, работ: социально-бытовых и социально-медицинских; домашних, хозяйственных; по оборудованию и оформлению жилых помещений; по содержанию дома, обработке приусадебного участка; по ксерокопированию документов.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

В МУ «КЦСОН Красноперекоского района г. Ярославля» открыты и работают следующие отделения:

1. Отделение социального обслуживания на дому граждан пожилого возраста и инвалидов – 6 единиц.
2. Отделение дневного пребывания граждан пожилого возраста и инвалидов – 1 единица.
3. Отделение психолого-педагогической помощи семье и детям (психолого-педагогической помощи семье и детям) – 1 единица.
4. Социально-реабилитационное отделение без организации проживания граждан пожилого возраста и инвалидов – 1 единица;
5. Социально-реабилитационное отделение без организации проживания для детей

и подростков с ограниченными физическими и умственными возможностями -1 единица;

б. Отделение срочного социального обслуживания – 1 единица, в том числе службы:

- «Социальное такси»;
- «Спецавтотранспорт»;
- «Социальный пункт проката средств реабилитации»;
- «Социальная парикмахерская»;
- «Срочная социальная помощь»;
- «Консультирование, в том числе в рамках Единого социального телефона».

Штат МУ «КЦСОН Краснопереконского района г.Ярославля» на отчетную дату утвержден в количестве 153,0 единицы, фактическая численность работников на отчетную дату составляет 145 человек. Численность работников в отчетном периоде, прошедших обучение: подготовку, переподготовку и повышение квалификации составляет 117 человек.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Финансирование в отчетном периоде осуществлялось по трем источникам финансирования:

за счет средств городского бюджета, за счет средств вышестоящих бюджетов, и средств поступивших от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности. В соответствии с Уставом учреждение ведет предпринимательскую и иную приносящую доход деятельность. В отчетном периоде средства МУ «КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» были направлены на оплату труда сотрудников учреждения, оплату услуг по организации горячего питания граждан пожилого возраста и инвалидов отделения дневного пребывания и отделения социальной реабилитации, питания детей и подростков группы дневного пребывания, оплату услуг по содержанию закрепленного за учреждением недвижимого и движимого имущества, содержание, обновление материально-технической базы и иные расходы, предусмотренные планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

Муниципальное учреждение «КЦСОН Краснопереконского района г.Ярославля» за 2022 год получило денежных средств от предпринимательской деятельности – 1 730 273,26 руб. из них:

1 478 684,96 руб. от оказанных социальных услуг на платной основе,
137 588,30 руб.- безвозмездные денежные поступления(возмещение затрат, связанных с оказанием государственных услуг в социальной сфере предоставление социального обслуживания в форме на дому (предоставление социально-бытовых услуг), включенных в государственный социальный заказ на оказание государственных услуг в социальной сфере, утвержденный приказом Уполномоченного органа от 27.12.2021 № 1068 «Об утверждении государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере на 2022 год»,

38 000,00 руб.-средства гранта из областного бюджета победителям областного смотра-конкурса "За равные возможности",
25 000,00 руб.-материальная помощь учреждению для приобретения канцелярских товаров и школьных принадлежностей для семей находящихся в трудной жизненной ситуации,
1 000,00 руб.выплаты штрафов, пени, неустоек по условиям договора 01-60-80 от 10.12.2021г. на основании претензии,
10 000,00 руб.- безвозмездные денежные средства для приобретения"новогодних подарков" для детей из неблагополучных семей
40 000,00 руб. доходы от реализации материальных запасов (договор поставки металлолома №1 от 07.12.2022 от списанного автомобиля).

Денежные средства израсходованы на нужды учреждения в объеме, предусмотренном планом ФХД для выполнения муниципального задания из них на оплату:

- услуги связи (единый социальный телефон), услуги хостинга по аккаунту tician67 на сумму 6 927,16 руб.,
- за ремонт входной двери - 23 265,00 руб.,
- техническое обслуживание кондиционера 2500,00 руб.,
- ремонт автомобилей по фактическим расходам в сервисном центре, плановое техническое обслуживание- 105 009,30 руб.,
- услуга по обслуживанию аквариумной системы -31 200 руб.,
- заправка и восстановление картриджей - 7 000,00 руб.,
- дезинсекция помещения - 5088,00 руб.,
- техническое обслуживание медицинского оборудования - 4000,00 руб.,
- организация питания граждан пожилого возраста и инвалидов в социально-реабилитационном отделении, отделении дневного пребывания- 69 384,15 руб.,
- предоставление копий технических паспортов - 4 534,00 руб.,
- сопровождение ПО ПТК РР 03Ф0352760014001932 ККМ-21 820,00 руб.,
- информационно- техническое сопровождение программы "1С: Предприятие", консультирование по программе 1С "Зарплата и кадры" - 205 766,00 руб.,
- обучение сотрудников учреждения- 95 180,00 руб.,
- за проведение экспертизы (исследован.причины смерти) - 13 898,00 руб.,
- услуга по представлению технического заключения по выбраковке вычислительной техники, оргтехники, оборудования, приборов, электроинструмента, электрооборудования и т. д.- 750,00 руб.,
- экскурсионное обслуживание-500,00 руб.,
- .услуга по стоянке автотранспорта Газ- 20 480,00 руб.,
- ПО Microsoft windows 10 Pro 32/64-bit - 14 470,00 руб.,
- за права использования Web-системы Сбис - 6 100,00 руб.,
- услуги автоэкспертизы а/м ГАЗ-3221 для списания - 3 000,00 руб.,
- плата за представление сведений из ЕГРН(разрешение на ввод объекта в эксплуатацию) - 5 500,00 руб.
- возмещение затрат, связанных с оказанием государственных услуг в социальной

сфере предоставление социального обслуживания в форме на дому (помощник по уходу) -195 838,04 руб,

В отчетном периоде МУ «КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» за счет приносящей доход деятельности приобрел в части медицинского оборудования "стол для кинезотерапии" на сумму 93 000,00 рублей для медицинского кабинета отделения реабилитации детей и подростков с ограниченными умственными и физическими возможностями;

для организации рабочего процесса и улучшения условий труда приобретены следующие основные средства на общую сумму 226 613,59 руб.:

- информационный.стенд - 5 000,00 руб.,
- домкрат гидравлический- 4 500,00 руб.,
- доска флипчарт магнитно-маркерная 70*100см - 6 599,48 руб.,
- чайник SONNEN KT-118, 1,8л 1500Вт закрытый нагреват.элемент, нерж.сталь, серебро - 6 503,83 руб.,
- кресло BRABIX Hit MG-300 (экокожа, с подлокот., черное) - 23 699,56 руб.,
- обогреватель масляный ПЕСАНТА ОМПТ-9Н, 2000Вт, 9 секций, белый - 13 062,32 руб.,
- домофон монтаж (монитор,видеопанель,кнопка выход,замок электромаг,2022г.) - 46 046,00 руб.,
- кресло BRABIX Top MG-333 (кожзам с подлокот., черное) 7 460,05 руб.,
- кресло офисное "Менеджер" - 12 012,22 руб.,
- кресло офисное BRABIX Premium Galaxy EX-519 - 14 027,73 руб.,
- ноутбук Acer Extensa 15 черный (2022г) - 44 598,95 руб.,
- ножницы КИЕРЕ прямые эргономич скользящий срез 5- 3 100,00 руб.,
- стол складной - 21 800,00 руб.,
- стол для переговоров "Монолит" - 8 047,00 руб.,
- сушилка для рук SONNEN HD-688 - 3 533,16 руб.,
- вешалка - стойка BRABIX на мраморном диске/черная - 3 604,29 руб.
- полка навесная настенная АРГО 770*290*600(орех) - 3 019,00 руб.

Приобретено прочих материалов, канцелярских товаров на сумму 224 409,00 руб., из них:

- композиция для кислородного коктейлера 300г на сумму 7 210,00 рублей;
- запасные части для автомобиля на сумму 7 949,00 рублей;
- канцелярские товары на сумму 43 631 рубля 24 копейки;
- для пункта проката (трость, костыли, ходунки) на сумму 17 700,00 рублей
- хозяйственные материалы (инвентарь) на сумму 124 867 рублей 26 копеек;
- товары для ручного творчества на сумму 20 514,50 рублей;
- парикмахерские принадлежности на сумму 2 537,00 рублей;
- продуктовые наборы на сумму 11 480,90 рублей;
- ГСМ на сумму 42 770,00 рублей;
- строительные материалы на сумму 1 300,00 рублей;
- вещевые наборы(предметы первой необходимости) на сумму 32 870,00 рублей;
- наборы школьных принадлежностей для детей , оказавшихся в трудной жизненной ситуации на сумму 25 000,00 рублей;

- "новогодние кондитерские наборы" для детей из неблагополучных семей на сумму 10 000,00 рублей;
- бланки строгой отчетности на сумму -10 036 рублей 15 копеек;
- государственная пошлина за подачу апелляционного заявления в арбитражный суд на сумму 3 000,00 рублей;
- исполнение судебных актов РФ и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда по решению арбитражного суда на сумму 189 274,57 рублей.

В отчетном периоде МУ «КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» обслужено на дому и в полустационарной форме 3 209 человек без повторов. Процент выполнения муниципального задания по количеству человек за 12 месяцев 2022 года составляет 100,49 % от утвержденного в муниципальном задании.

За 2022 год поступление субсидий на выполнение муниципального задания составило: областной бюджет – 74 144 610,27 руб., городской бюджет – 171 862,10 руб.

На 01.01.2023 года учреждение имеет остаток средств по областному бюджету на выполнение государственного (муниципального) задания на лицевом счете в сумме 138 950,44 руб., из них на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда - 0,00 руб., прочие расходы - 138 950,44 руб.

Данный остаток денежных средств частично высвободился в связи с расторжением контракта на заправку картриджей №01-60-80 от 20.12.2021 г. в сумме 42096,06 руб. (соглашение о расторжении от 21.12.2022 г.), контракта на ГСМ (соглашение о расторжении от 27.12.2022 г.) на сумму 46 225,40 руб. Для того, чтобы освоить денежные средства в полном объеме были внесены изменения в план ФХД и произведен перенос ассигнований под новый контракт, который заключен был 28.12.2022 г. на сумму 99680,00 руб.

В соответствии с учетной политикой в бухгалтерском учете обязательство принимается по факту заключения контракта. Для оплаты контракта необходимо внести изменения в план-график и отправить эти изменения через систему ГИС, из которой на контроль отправляется в Департамент финансов. После чего план-график возвращается в систему ГИС в течение одного рабочего дня.

Так как для принятия бюджетного обязательства потребовалось время в системе закупок на 30.12.2022 г. оно не было принято. Бюджетное обязательство в системе ГИС принято 09.01.2023 г. Учреждению не представилось возможным произвести оплату контракта №01-60-69 от 28.12.2022 года за услуги по внедрению системы защиты информации, включая проведение аттестационных испытаний объекта информации. Для выполнения услуги предусмотрено 30 рабочих дней. По состоянию на 30.12.2022 г. услуги не были оказаны.

Остаток средств будет использован в полном объеме в январе 2023 г. и направлен на оплату услуги предусмотренную контрактом № 01-60-69 от 28.12.2022 г. в сумме 99680,00 руб., услуги по доступу к сети интернет и связи в сумме 9284,94 руб. за декабрь 2022 г., вывоз ТКО на сумму 4066,94 руб. за декабрь 2022 г., коммунальных услуг на сумму 17318,56 руб. за декабрь 2022 г., оплату охранных услуг за декабрь 2022 г., ТО АПС и СОУЗ и ТО систем видеонаблюдения за декабрь 2022 г. на сумму 8600,00 руб.

По средствам, поступившим во временное распоряжение на обеспечение контрактов 2023 года (питание детей отделения психолого-педагогической помощи семье и детям, поставка проездных билетов) на лицевом счете №806.03.043.3 на 01.01.2023г. остаток денежных средств составляет 70 835 рублей 22 копеек.

Поступления в виде субсидий на иные цели составили - 1 035 229,55 рублей.

За счет субсидии на иные цели в 2022 году произведены следующие расходы:

1. выплачено ежемесячное денежное вознаграждение за осуществление ухода за подопечным в приемной семье в сумме 936 819,86 рублей;
2. расходы на обеспечение оздоровления и отдыха детей в сумме 11 000,00 рублей;
3. проведена закупка по приобретению компьютера в сборе на сумму 70 289,69 рублей,
4. прочие основные средства (Веб-камера, ИБП, колонки) на сумму 17 120,00 рублей;

Остаток средств на иные цели по состоянию на 01.01.2023 года отсутствует.

По состоянию на 01.01.2023 года уменьшение общей дебиторской задолженности в сравнении с показателями на 01.01.2022 года в связи с уменьшением начисленных доходов будущих периодов по соглашению №4 от 29.12.2021 года о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ). Дебиторская задолженность по счету 206 отсутствует.

На 01.01.2023 года по счету 4.209 34 001 отражена дебиторская задолженность в части произведенных расходов в 2022 году на оплату дополнительных 4-х дней отпуска по уходу за детьми-инвалидами в сумме 162 153,02 рубля, возмещение которых подлежит в 2023 году

По состоянию на 01.01.2023 года увеличение общей кредиторской задолженности составляет 1098087,64 рублей, что составляет 25,8% от уровня кредиторской задолженности на конец 2021 года. Увеличение кредиторской задолженности связано с увеличением окладов с 01.01.2022 года, увеличением доплаты социальным работникам с 7 500,00 рублей до 9 700,00 рублей, увеличением ежемесячного денежного вознаграждения за осуществление ухода за подопечным в приемной семье.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

За 2022 год поступление субсидий на выполнение муниципального задания составило: областной бюджет – 74 144 610,27 руб., городской бюджет – 171 862,10 руб.

На 01.01.2023 года учреждение имеет остаток средств по областному бюджету на выполнение государственного (муниципального) задания на лицевом счете в сумме 138 950,44 руб., из них на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда - 0,00 руб., прочие расходы - 138 950,44 руб.

Данный остаток денежных средств частично высвободился в связи с расторжением контракта на заправку картриджами №01-60-80 от 20.12.2021 г. в сумме 42096,06 руб. (соглашение о расторжении от 21.12.2022 г.), контракта на ГСМ (соглашение о расторжении от 27.12.2022 г.) на сумму 46 225,40 руб. Для того, чтобы освоить денежные средства в полном объеме были внесены изменения в план ФХД и произведен перенос ассигнований под новый контракт, который заключен был 28.12.2022 г. на сумму 99680,00 руб.

В соответствии с учетной политикой в бухгалтерском учете обязательство принимается по факту заключения контракта. Для оплаты контракта необходимо внести изменения в план-график и отправить эти изменения через систему ГИС, из которой на контроль отправляется в Департамент финансов. После чего план-график возвращается в систему ГИС в течение одного рабочего дня.

Так как для принятия бюджетного обязательства потребовалось время в системе закупок на 30.12.2022 г. оно не было принято. Бюджетное обязательство в системе ГИС принято 09.01.2023 г. Учреждению не представилось возможным произвести оплату контракта №01-60-69 от 28.12.2022 года за услуги по внедрению системы защиты информации, включая проведение аттестационных испытаний объекта информации. Для выполнения услуги предусмотрено 30 рабочих дней. По состоянию на 30.12.2022 г. услуги не были оказаны.

Остаток средств будет использован в полном объеме в январе 2023 г. и направлен на оплату услуги предусмотренную контрактом № 01-60-69 от 28.12.2022 г. в сумме 99680,00 руб., услуги по доступу к сети интернет и связи в сумме 9284,94 руб. за декабрь 2022 г., вывоз ТКО на сумму 4066,94 руб. за декабрь 2022 г., коммунальных услуг на сумму 17318,56 руб. за декабрь 2022 г., оплату охранных услуг за декабрь 2022 г., ТО АПС и СОУЗ и ТО систем видеонаблюдения за декабрь 2022 г. на сумму 8600,00 руб.

По средствам, поступившим во временное распоряжение на обеспечение контрактов 2023 года (питание детей отделения психолого-педагогической помощи семье и детям, поставка проездных билетов) на лицевом счете №806.03.043.3 на 01.01.2023г. остаток денежных средств составляет 70 835 рублей 22 копеек.

Поступления в виде субсидий на иные цели составили - 1 035 229,55 рублей.

За счет субсидии на иные цели в 2022 году произведены следующие расходы:

1. выплачено ежемесячное денежное вознаграждение за осуществление ухода за подопечным в приемной семье в сумме 936 819,86 рублей;
2. расходы на обеспечение оздоровления и отдыха детей в сумме 11 000,00 рублей;
3. проведена закупка по приобретению компьютера в сборе на сумму 70 289,69 рублей;
4. прочие основные средства (Веб-камера, ИБП, колонки) на сумму 17 120,00 рублей;

Остаток средств на иные цели по состоянию на 01.01.2023 года отсутствует.

По состоянию на 01.01.2023 года уменьшение общей дебиторской задолженности в сравнении с показателями на 01.01.2022 года в связи с уменьшением начисленных доходов будущих периодов по соглашению №4 от 29.12.2021 года о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ). Дебиторская задолженность по счету 206 отсутствует.

На 01.01.2023 года по счету 4.209 34 001 отражена дебиторская задолженность в части произведенных расходов в 2022 году на оплату дополнительных 4-х дней отпуска по уходу за детьми-инвалидами в сумме 162 153,02 рубля, возмещение которых подлежит в 2023 году

По состоянию на 01.01.2023 года увеличение общей кредиторской задолженности составляет 1098087,64 рублей, что составляет 25,8% от уровня кредиторской задолженности на конец 2021 года. Увеличение кредиторской задолженности связано с увеличением окладов с 01.01.2022 года, увеличением доплаты социальным работникам с 7 500,00 рублей до 9 700,00 рублей, увеличением ежемесячного денежного вознаграждения за осуществление ухода за подопечным в приемной семье. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

За отчетный период ПФХД МУ «КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» по **доходам** выполнен на 98,56 %, в том числе в части:

- субсидии на содержание учреждения на выполнение муниципального задания –на 100 %
- субсидии на иные цели –на 99,7 %
- приносящей доход деятельности – на 95,98 %

За отчетный период ПФХД МУ «КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» по **расходам** выполнен на 97,9 %, в том числе в части:

- субсидии на содержание учреждения на выполнение муниципального задания - на 99.8 %
- субсидии на иные цели –на 99,7 %
- приносящей доход деятельности – на 94,2 %

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

По форме 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения" отражены расходы:

- на оплату ущерба в пользу Товарищества собственников жилья "Стройтранс" в размере 146 897,57 рублей. в соответствии с определением Арбитражного суда

Нижегородской области по делу №А82-11466/2020.

- оплату госпошлины по арбитражному суду в размере 1 000,00 рублей.
- по Определению Арбитражного суда Ярославской области от 20.07.2022г дело № А82-11466/20, исполнительный лист № ФС 036832268 возмещение судебных расходов на оплату услуг представителя в сумме 7000,00 рублей в пользу Товарищества собственников жилья "Стройтранс".
- по Определению Арбитражного суда Ярославской области от 25.02.2022г дело № А82-11466/20 исполнительный лист № ФС 036830108 на оплату услуг представителя в сумме 34 377,00 рублей в пользу Товарищества собственников жилья "Стройтранс".

Чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию сформирована с предупреждениями : по строке 321,322 графы 5 по средствам на выполнение муниципального задания на сумму 87 409,66(поставлены на учет основные средства приобретенные по субсидии на иные цели и переведенные на КФО-4. графа 6 указано увеличение основных средств то приносящей доход деятельности в сумме 319 613,59. В связи с тем, что в форме 768-2, формирование поступления основных средств ведется двойными проводками по счету 101,106,соответственно идет удвоение оборотов, в форме 721 увеличение стоимости основных средств берется по счету 101 соответствующего коду финансового обеспечения.

По форме 0503769 кфо 4 в разделе кредиторская задолженность имеются предупреждения. Показатели графы 5 на равны показателю графы 6 по счету 302.11 на сумму 141 404,52 рублей, по счету 302.66 на сумму 2981,01 рублей. Данные суммы были возвращены банком по причине неверно указанных реквизитов банковской карты при смене карт сотрудником смене фамилии сотрудника.

В разделе "Кредиторская задолженность" 0503769-4 в отчете за прошлый год в графе "На конец отчетного периода" указан показатель по сч. 40140131, который не соответствует показателю в отчете за текущий период в графе "На начало года" так как межрасчетным периодом произведен перенос остатков по доходам текущего года на счет 40141131.

По форме 0503769 кфо 2 в разделе кредиторская задолженность имеются предупреждения. Показатели графы 5 на равны показателю графы 6 по счету 302.25 на сумму 2 500,00 рублей, Данная сумма возвращена банком по причине неверно указанных реквизитов счета получателя.

В форме 0503779 по приносящей доход деятельности остаток денежных средств составляет 32 290,30 рублей. Остаток зарезервирован на выплату денежного вознаграждения помощника по уходу за декабрь 2022 года по сроку выплаты на 14.01.2023г.

На 01.01.2023 года учреждение имеет остаток средств по областному бюджету на выполнение государственного (муниципального) задания на лицевом счете в сумме 138 950,44 руб., из них на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда - 0,00 руб., прочие расходы - 138 950,44 руб.

Данный остаток денежных средств частично высвободился в связи с расторжением

контракта на заправку картриджей №01-60-80 от 20.12.2021 г. в сумме 42096,06 руб. (соглашение о расторжении от 21.12.2022 г.), контракта на ГСМ (соглашение о расторжении от 27.12.2022 г.) на сумму 46 225,40 руб. Для того, чтобы освоить денежные средства в полном объеме были внесены изменения в план ФХД и произведен перенос ассигнований под новый контракт, который заключен был 28.12.2022 г. на сумму 99680,00 руб.

В соответствии с учетной политикой в бухгалтерском учете обязательство принимается по факту заключения контракта. Для оплаты контракта необходимо внести изменения в план-график и отправить эти изменения через систему ГИС, из которой на контроль отправляется в Департамент финансов. После чего план-график возвращается в систему ГИС в течение одного рабочего дня.

Так как для принятия бюджетного обязательства потребовалось время в системе закупок на 30.12.2022 г. оно не было принято. Бюджетное обязательство в системе ГИС принято 09.01.2023 г. Учреждению не представилось возможным произвести оплату контракта №01-60-69 от 28.12.2022 года за услуги по внедрению системы защиты информации, включая проведение аттестационных испытаний объекта информации. Для выполнения услуги предусмотрено 30 рабочих дней. По состоянию на 30.12.2022 г. услуги не были оказаны.

Остаток средств будет использован в полном объеме в январе 2023 г. и направлен на оплату услуги предусмотренную контрактом № 01-60-69 от 28.12.2022 г. в сумме 99680,00 руб., услуги по доступу к сети интернет и связи в сумме 9284,94 руб. за декабрь 2022 г., вывоз ТКО на сумму 4066,94 руб. за декабрь 2022 г., коммунальных услуг на сумму 17318,56 руб. за декабрь 2022 г., оплату охранных услуг за декабрь 2022 г., ТО АПС и СОУЗ и ТО систем видеонаблюдения за декабрь 2022 г. на сумму 8600,00 руб.

По средствам, поступившим во временное распоряжение на обеспечение контрактов 2023 года (питание детей отделения психолого-педагогической помощи семье и детям, питание граждан пожилого возраста отделений реабилитации и дневного пребывания, поставка проездных билетов) на лицевом счете №806.03.043.3 на 01.01.2023г. остаток денежных средств составляет 70 835 рублей 22 копеек.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В отчетном периоде в МУ «КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» были проведены проверки:

1. В соответствии с приказом директора департамента по социальной поддержке населения и охране труда мэрии города Ярославля от 04.04.2022 №406-о проведена проверка за проверяемый период с 01.01.2022 по 31.03.2022 в части штатной численности, порядке приема, увольнения, перевода работников, наличие должностных инструкций, учета начисления и выплаты заработной платы.
2. В соответствии с приказом директора департамента по социальной поддержке населения и охране труда мэрии города Ярославля от 11.05.2022 №602-о проведена

плановая проверка в период с 16.05.2022 по 03.06.2022 за период деятельности с 01.01.2021 по 31.12.2021:

- на осуществление муниципальным учреждением деятельности, предусмотренной его уставом, в том числе предоставление государственных услуг(выполнение работ) по переданным полномочиям Ярославской области в рамках установленного муниципального задания;
- качество предоставления муниципальным учреждением услуг(выполнение работ) ;
- обеспечение муниципальным учреждением публичности своей деятельности и доступности предоставляемых услуг(выполнение работ).

В соответствии с распоряжением заместителя мэра города \Ярославля по внутренней политике "О назначении контрольного мероприятия " от 22.06.2022 №52-рз и планом контрольных мероприятий в рамках внутреннего финансового контроля на 2022 год, утвержденного распоряжением мэрии города Ярославля от 14.12.2021 № 105-р в период с 04.07.2022 по 28.07.2022 в отношении учреждения проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности (контрольных мероприятий). Проверяемый период: 2021 год, 1-й квартал 2022. По представлению № 15-01-06/0125-32 от 24.08.2022 проведена работа по устранению отмеченных нарушений и замечаний:

1. произведен в текущем периоде(сентябре 2022) перерасчет заработной платы отдельным сотрудникам указанным в акте проверки;
2. направлено обращение Учредителю на согласование об уменьшении ассигнований и лимитов бюджетных обязательств для уточнения и корректировки плана финансово-хозяйственной деятельности на 2022-2024 г.г. в части средств для уплаты земельного налога;
3. переведен объект ОС, указанный в акте из амортизационной группы 7 со сроком полезного использования 270 месяцев в амортизационную группу 5 со сроком полезного использования 120 месяцев с последующей корректировкой и начислением амортизации по данному объекту. Информация о проделанной работе по устранению замечаний по ревизии представлены в КРУ мэрии города Ярославля в срок до 20.09.2022 г. Одновременно копии документов предоставлены Учредителю.

С 14.11.2022 по 18.11.2022 в соответствии с решением№76002280008101 от 14.11.2022 ГУ - Ярославское региональное отделение Фонда социального страхования Российской Федерации проведена выездная проверка полноты и достоверности представляемых страхователем документов, необходимых для назначения и выплаты страхового обеспечения для назначения пособий по временной нетрудоспособности, пособия по беременности и родам, единовременного пособия женщинам, вставшим на учет в ранние сроки беременности, для назначения единовременного пособия при рождении, ежемесячного пособия по уходу за ребенком. Нарушений не выявлено.

В соответствии с решением№76002250009691 от 14.11.2022 ГУ - Ярославское

региональное отделение Фонда социального страхования Российской Федерации провело выездную проверку страхователя по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Проверяемый период: с 01.01.2019 по 31.12.2021. По результату проверки выявлена недоимка по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в сумме 426,05. Недоимка погашена в полном объеме по сроку на 15.12.2022 г.

Руководитель _____ А.В. Скворцова
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ А.В. Сабурова
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ А.В. Сабурова
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель _____
(уполномоченное _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
лицо)

Исполнитель _____ Главный бухгалтер _____ А.В. Сабурова
(должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

13 февраля 2023 г.