

УТВЕРЖДАЮ:

Заместитель начальника

Департамента

подпись В.М. Виноградов
«14» 06 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 Сокольского района»

14 июня 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 16.05.2017 № 998-р «О проведении выездной плановой 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 Сокольского района» за 2016 год и январь - май месяцы 2017 года. Проверка проведена в присутствии и.о. директора учреждения Антиповой Т.Н., заместителя директора по АХЧ Тимошенко О.Н., специалиста по социальной работе Пронинцевой А.П.

В результате проведенной проверки установлено следующее:

На основании постановления Правительства Вологодской области от 25.12.2015 № 1159 «О передаче в собственность области муниципальных учреждений Сокольского муниципального района, предназначенных для осуществления деятельности в сфере социальной защиты населения» БУ СО ВО «КЦСОН Сокольского района» (далее – Учреждение) передано из муниципальной собственности Сокольского муниципального района в собственность Вологодской области.

Учреждению выдано свидетельство о внесении соответствующей записи в Единый государственный реестр юридических лиц (лист записи от 13.01.2016 за государственным регистрационным номером 2163525060840).

Департаментом имущественных отношений области Учреждению выдано свидетельство о внесении в Реестр собственности Вологодской области

комплекса имущества, закрепленного за учреждением на праве оперативного управления, от 15.06.2016 № 001676 с присвоением реестрового № 2901.

На основании приказа Управления социальной защиты населения Сокольского муниципального района от 22.12.2015 № 18-к на должность директора Учреждения назначена Лопотова Надежда Ильинична.

Между Учреждением и Департаментом имущественных отношений области заключен договор от 08.08.2016 № 17 о порядке использования государственного имущества Вологодской области, закрепленного на праве оперативного управления за бюджетным учреждением социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Сокольского района».

Условия договора учреждением выполняются.

В 2016 году в соответствии с постановлением Правительства Вологодской области от 08.08.2016 № 715 «О реорганизации бюджетного учреждения социального обслуживания Вологодской области «Комплексный центр социального обслуживания населения Сокольского района» Учреждение было реорганизовано в форме присоединения к нему бюджетного учреждения социального обслуживания Вологодской области «Сокольский центр социальной помощи семье и детям» (далее – БУ СО ВО «СЦСПСиД»).

Приказом Учреждения от 12.04.2016 № 68 «Об учетной политике» утверждена учетная политика Учреждения на 2016 год и на все последующие периоды (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 12.12.2016 № 241 «О проведении инвентаризации» создана инвентаризационная комиссия. С 19.12.2016 по 22.12.2016 проведена полная инвентаризация нефинансовых активов. В результате инвентаризации расхождений фактического наличия с бухгалтерскими данными не обнаружено. Учреждением оформлена инвентаризационная опись по объектам нефинансовых активов от 22.12.2016.

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

Администрация учреждения располагается в здании дома милосердия, расположенном по адресу: г. Сокол, ул. Беднякова, д. 33.

Стоимость основных средств (по данным бухгалтерских документов) указана в Приложении 1 к акту проверки.

По состоянию на 01.01.2016, на 01.01.2017 на балансе Учреждения объекты недвижимости не учитывались.

В соответствии с распоряжением Департамента имущественных отношений области от 20.12.2016 № 2644-р «О закреплении имущества» за учреждением были закреплены 7 объектов недвижимости, иное движимое имущество, имущество стоимостью менее 3000,0 руб., которое было поставлено на баланс учреждения в 1 квартале 2017 года.

В соответствии с передаточным актом от 31.10.2016, составленным между Учреждением и БУ СО ВО «СЦСПСиД» на баланс Учреждения поступило 3 объекта недвижимого имущества, 4 объекта особо ценного движимого имущества, иное движимое имущество, материальные запасы.

По состоянию на 01.06.2017 на балансе Учреждения учитывалось 10 объектов недвижимости, балансовой стоимостью 4657891,64 руб. (приложение 2 к акту проверки).

Государственная регистрация права собственности Вологодской области, права оперативного управления Учреждения осуществлена на 5 объектов недвижимости.

Техническое состояние 9 объектов недвижимости удовлетворительное, объекты недвижимости используются учреждением по назначению.

Объект недвижимости – сарай, расположенный по адресу: г. Сокол, ул. Беднякова, д. 33, фактически представляет собой дощатое сооружение, построенное без фундамента.

В ходе осмотра объектов недвижимости нежилых помещений – гаражей кирпичных, расположенных по адресу: г. Сокол, ул. Советская, д. 83, установлено, что фактически представляют собой 1 объект недвижимости – помещение (гаражный бокс), не разделенный перегородкой.

Учреждением направлены заявления в Федеральную службу государственной регистрации, кадастра и картографии по Вологодской области по вопросу кадастрового учета помещений гаражей, расположенных в г. Соколе на ул. Советская, 83, пер. Долomitный, в целях осуществления государственной регистрации права собственности области и права оперативного управления Учреждения на указанные объекты недвижимости.

По состоянию на 01.06.2017 на балансе Учреждения учитывается 9 объектов особо ценного движимого имущества, в том числе 8 объектов особо ценного движимого имущества находятся в удовлетворительном состоянии. 1 – в неудовлетворительном состоянии. Не используются Учреждением 2 объекта особо ценного движимого имущества, в том числе 1 в удовлетворительном техническом состоянии (Приложение 3 к акту проверки).

В 2016 году Учреждением приобретено 2 единицы иного движимого имущества (стенды, вывеска) на общую сумму 4400,00 руб.

За истекший период 2017 года Учреждением приобретено 29 единиц иного движимого имущества (мебель, оборудование для сенсорной комнаты, фотоаппарат, компьютер, радиосистема, модем, баннер, вывеска) на общую сумму 338020,70 руб.

На балансе Учреждения числится земельный участок с кадастровым номером 35:26:0201016:13, общей площадью 3478 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для эксплуатации и обслуживания здания «Дом милосердия», местоположением: г. Сокол, ул. Беднякова, д. 33. Участок поставлен на государственный кадастровый учет. Право собственности Вологодской области зарегистрировано в установленном законом порядке (запись о государственной регистрации права собственности области 35-35-09/012/2008-025 от 03.07.2008). Участок предоставлен Учреждению на праве постоянного (бессрочного) пользования (запись о государственной регистрации права п(б)п № 03-35/026-35/126/001/2015-3755/1 от 08.07.2015). На земельном участке расположены: здание дома милосердия, здание хозяйственного блока, сарай.

На основании изложенного Учреждению предлагается:

1. Обратиться в орган технической инвентаризации по вопросу отнесения (либо не отнесения) к объектам недвижимого имущества сарая, расположенного по адресу: г. Сокол, ул. Беднякова, 33.

В случае отнесения его к объектам движимого имущества проработать вопрос внесения изменений в бухгалтерский учет Учреждения в части переноса объекта в состав движимого имущества.

2. Проработать вопрос по внесению изменений в технический план нежилых помещений – гаражные боксы, расположенные по адресу: г. Сокол, ул. Советская, 83, в части объединения объектов в один объект.

3. После постановки на кадастровый учет объектов недвижимости – гаражей, осуществить государственную регистрацию права оперативного управления Учреждения на них.

4. Представить в Департамент предложения о дальнейшем использовании (списании, ремонту, передаче другому учреждению) 2 объектов особо ценного движимого имущества, указанных в приложении 2 к акту проверки, находящихся в неудовлетворительном техническом состоянии, и неиспользуемых Учреждением.

5. Информацию по пунктам 1 - 4 предложений представить в Департамент имущественных отношений Вологодской области в срок до 31.12.2017.

Уполномоченные лица по проведению проверки: _____ Е.М. Петрова
 _____ Н.М.Силкина

Приложение 1
к Акту проверки от __.__.2017

Стоимость основных средств БУ СО ВО «КПСОН Сокольского 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.			
На 01.01.2016	2309460,93	1916732,11	392728,82	0,00	0,00	0,00	2309460,93	1916732,11	392728,82	1573700,00	1221657,34	352042,66
На 01.01.2017	6024342,46	5134984,88	889357,58	0,00	0,00	0,00	6024342,46	5134984,88	889357,58	3422633,33	2750905,93	671727,40
На 01.06.2017	12323563,08	9379896,98	2943666,10	4657891,64	2484025,02	2173866,62	7665671,44	6895871,96	769799,48	3422633,33	2776754,08	645879,25

Перечень недвижимого имущества,
закрепленного за БУ СО ВО «КПСОН Сокольского района»
по состоянию на 01.06.2017

№ п/п	Инвентарный номер	Наименование объекта	Местоположение	Площадь, кв.м	Балансовая стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Каталоговый номер объекта	Право собственности области	Право оперативного управления	Техническое состояние объекта (удовлетворительное/неудовлетворительное)	Используется (не используется) учреждением
1	1010006	Здание дома милосердия	г. Сокол, ул. Беднякова, 33	664,4	2842628,88	2234314,41	32:26:0201017:994	35-35/26-15/2004-183 от 23.12.2004	35-26-0201017-994-35/026/2017-1 от 02.02.2017	Удовлетворительное	Используется
2	1010009	Здание хозяйственного блока	г. Сокол, ул. Беднякова, 33а	46,7	165663,12	128862,37	32:26:0201017:974	35-35/26-15/2004-185 от 23.12.2004	35-26-0201017-974-35/026/2017-1 от 02.02.2017	Удовлетворительное	Используется
3	1010010	Сарай	г. Сокол, ул. Беднякова, 33	75,2	13224,96	0,00	32:26:0201116:0013	-	-	Удовлетворительное	Используется
4	1010001	Гараж кирпичный	г. Сокол, пер. Домогитный	18,0	87114,72	41938,33	-	-	-	Удовлетворительное	Используется
5	1010002	Гараж кирпичный	г. Сокол, пер. Домогитный	18,0	87114,72	41938,33	-	-	-	Удовлетворительное	Используется
6	1010003	Гараж кирпичный	г. Сокол, ул. Советская, 83	22,0	128886,24	67269,11	-	-	-	Удовлетворительное	Используется
7	1010004	Гараж кирпичный	г. Сокол, ул. Советская, 83	22,0	257774,16	182974,37	-	-	-	Удовлетворительное	Используется
8	1010011	Часть пристроенного нежилого здания помещения №№ 41-4	г. Сокол, ул. Производственная, 16	489,0	77574,84	53345,05	32:26:0204011:853	35-35/26-15/2004-184 от 23.12.2004	35-26-0204011-853-35/026/2017-1 от 10.04.2017	Удовлетворительное	Используется
9	00001077	Помещения №№ 41-5	г. Сокол, ул. Производственная, 16	203,7	917910,00	917910,00	32:26:0204011:858	35-35-09/017/210-695 от 17.12.2010	35-26-0204011-858-35/026/2017-1 от 10.04.2017	Удовлетворительное	Используется
10	00001012	Гараж	г. Сокол, ГСК % 115, гараж № 1	33,3	80000,00	80000,00	32:26:0204017:507	35-35-09/006/2008-625 от 23.05.2008	35-26-0204011-507-35/026/2017-1 от 24.04.2017	Удовлетворительное	Используется
Итого:					4657891,64	3748551,97	-	-	-	-	-

Приложение 3
к Акту проверки от __.__.2017

Перечень особо ценного движимого имущества, закрепленного
за БУ СО ВО «КПСОН Сокольского района»
по состоянию на 01.06.2017

№ п/п	Инвентарный номер	Наименование объекта	Индивидуализирующие признаки объекта	Балансовая стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Техническое состояние (удовлетворительное/неудовлетворительное)	Используется/не используется
1	101.04.00075	ТТУ для подвеса инвалидов (автомобиль ГАЗ 3221)	Идентификационный №(VIN) У6ДТГ698Р80138741, модель, № двигателя МЕМЗ-307, 30700080733359, кузов № У6ДТГ698Р80138741, гос.регистрационный номер А028НР35	199500,00	0,00	неудовлетворительное	не используется
2	101.05.00004	Автомобиль ГАЗ SENS ТГ698Р91	Идентификационный №(VIN) ХТТ22069480454345, модель, № двигателя 42130Е*80801160, кузов № 22060080213741, гос.регистрационный номер У134АУ35	247000,00	0,00	удовлетворительное	используется
3	101.05.00006	Автомобиль УАЗ-220694-04 (специальное пассажирское транспортное средство на 8 мест)	Идентификационный №(VIN) Х96322132В0709579, модель, № двигателя *421600*В1000334*, кузов № 322100В0486150, гос.регистрационный номер В283РМ35	349000,00	0,00	удовлетворительное	используется
4	ВА000000024 9	Автомашина ГАЗ-322132	Идентификационный №(VIN) ХТА21144094821106 модель, № двигателя 11183,5164895, Кузов №ХТА21144094821106 гос. регистрационный А973ТА35	778200,00	213078,31	удовлетворительное	используется
5	101.05.001.00 3	Автомобиль ВАЗ — 211440	Идентификационный №(VIN) ХТА21144094821106 модель, № двигателя 11183,5164895, Кузов №ХТА21144094821106 гос. регистрационный А973ТА35	239000,00	0,00	удовлетворительное	используется
6	101.05.001.00 4	Транспорт Fiat Дукато	Идентификационный №(VIN) Z7G244000A0S011107 модель,	730000,00	0,00	удовлетворительное	используется

			№ двигателя F1AE0481C0949300, Кузов №Z7G244000AS011107 гос. регистрационный A527UA35				
7	101.06.004.54 8	Гусеничное подъемное устройство		200000,00	0,00	удовлетворительное	используется
8	ПС0000000034 4	Компьютерный прибор для диагностики и коррекции речевых функций		145000,00	88208,48	удовлетворительное	не используется
9	ПС0000000038 7	Автомобиль СНЕВРОЛЕ NIVA	Идентификационный № (VIN) Х9L212300F0572377 модель, № двигателя 2123, 0709863 Кузов №Х9L212300F0572377 гос. регистрационный Е977РЕ35	534933,33	383368,82	удовлетворительное	используется
Итого:				3 422 633,33	684655,61		