

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА УЧРЕЖДЕНИЯ

| | | | | |
|-------------------|---|---------------|----|------------|
| | на 01 января 2019 г. | Форма ОКУД | по | 0503760 |
| Учреждение | Автономное учреждение Вологодской области "Управление государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий по Вологодской области" | Дата | | 01.01.2019 |
| Учредитель | Вологодская область (Комитет градостроительства и архитектуры Вологодской области) | по ОКПО | | 22764123 |
| Периодичность | годовая | по ОКТМО | | 19701000 |
| Единица измерения | рублей | Глава по БК | | 028 |
| | | по ОКЕИ | | 383 |

Раздел 1. Организационная структура Учреждения

Полное наименование учреждения: Автономное учреждение Вологодской области "Управление государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий по Вологодской области"

Официальное сокращённое наименование учреждения: АУ ВО "Управление Госэкспертизы по Вологодской области".

Местонахождение учреждения: 160009, г. Вологда, Мальцева, д. 52 офис № 823.

Согласно части 1 статьи 6_1 Градостроительного кодекса Российской Федерации "Российская Федерация передает органам государственной власти субъектов Российской Федерации осуществление полномочий в области организации и проведения государственной экспертизы проектной документации, государственной экспертизы результатов инженерных изысканий". Осуществление указанных полномочий на территории Вологодской области возложено на Автономное учреждение Вологодской области "Управление государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий по Вологодской области" (АУ ВО "Управление Госэкспертизы по Вологодской области") (далее – Учреждение).

Таким образом, Учреждение создано в соответствии с Федеральным законом от 03.11.2006 г. № 174-ФЗ "Об автономных учреждениях" и на основании Постановления Правительства Вологодской области от 16.08.2010 г. № 942 с целью осуществления на территории Вологодской области полномочий в области организации и проведения государственной экспертизы проектной документации и государственной экспертизы результатов инженерных изысканий.

Учредителем Учреждения является Вологодская область. Органом исполнительной власти, осуществляющим функции и полномочия учредителя от имени субъекта Российской Федерации "Вологодская область", выступает Комитет градостроительства и архитектуры Вологодской области. Устав Учреждения утвержден Учредителем после согласования с органом исполнительной власти по управлению имуществом области 18.02.2015 г. приказом Комитета градостроительства и архитектуры Вологодской области № 17 с учетом изменений, внесенных приказами от 28.12.2017 г. № 148, от 16.03.2018 г. № 33.

Учреждение является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом, имеет самостоятельный баланс, печать, штампы, бланки со своим наименованием, лицевой счет, открытый в Департаменте финансов Вологодской области, расчетный счет, открытый в соответствии с законодательством в Вологодском отделении № 8638 ПАО Сбербанк г. Вологда.

Учреждение филиалов, представительств и обособленных подразделений не имеет.

Учреждение является унитарной некоммерческой организацией – государственным учреждением, тип учреждения – автономное, создано для осуществления проведения государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий на территории Вологодской области.

Учреждение действует на основании Федерального закона от 3 ноября 2006 г. № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», Градостроительного кодекса Российской Федерации, осуществляет свою деятельность в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и Вологодской области, Уставом Учреждения.

Источником финансирования Учреждения являются средства от приносящей доход деятельности.

Направлениями деятельности Учреждения являются:

- проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий на территории Вологодской области;
- проведение проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, работ по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), финансирование которых осуществляется с привлечением средств областного бюджета, средств юридических лиц, созданных Вологодской областью, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Вологодской области, муниципальных образований в уставных капиталах которых составляет более 50 процентов;
- проведение проверки определения сметной стоимости ремонта, текущего ремонта, аварийного ремонта или технического перевооружения (если такое перевооружение не связано со строительством или реконструкцией объектов капитального строительства или его частей), финансирование которого осуществляется (планируется осуществлять) полностью или частично за счет средств областного бюджета, средств бюджетов муниципальных образований, а также в случае строительства, реконструкции, текущего, аварийного, капитального ремонта или технического перевооружения объектов капитального строительства, финансирование которых осуществляется за счет внебюджетных источников.

Таблица № 1 «Сведения об основных направлениях деятельности»

Направления деятельности Учреждения отражены в таблице № 1 «Сведения об основных направлениях деятельности».

Свои полномочия по организации и проведению государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий Учреждение осуществляет на территории Вологодской области. Государственная экспертиза и выдача экспертного заключения осуществляется за счет средств застройщика или технического заказчика (далее – заявителя), по инициативе которых проектная документация и (или) результаты инженерных изысканий направляются на государственную экспертизу.

Размер платы за проведение государственной экспертизы определяется на основании государственных расценок, установленных в разделе VIII постановления Правительства Российской Федерации от 5 марта 2007 года № 145 «О порядке организации и проведения государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий» на основании представленных заявителем смет на проектно-изыскательские работы (по нежилым объектам) либо технико-экономических показателей объекта (по жилым объектам).

Проверка достоверности определения сметной стоимости объектов также оплачивается по государственным расценкам и устанавливается на основании постановления Правительства Российской Федерации от 18 мая 2009 г. № 427 «О порядке проведения проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, работ по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов».

Ведение бухгалтерского учета в Учреждении с 01 января 2018 года осуществляется централизованной бухгалтерией ГКУ ВО «Областное казначейство», в соответствии с соглашением от 22 декабря 2017 года № 51.

Ответственность за составление годовой бухгалтерской отчетности несет Разина Елена Алексеевна.

Раздел 2. Результаты деятельности Учреждения

Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2019 года составляет 19 человек, фактическая – 25 человек, в том числе 2 сотрудницы находятся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 1,5 года.

Закупка товаров, работ и услуг проводится в соответствии с Законом от 18.07.2001 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». В ноябре 2018 года при заключении договора с ООО "НормаСиЭс-Регион" на обновление программного обеспечения экспертных услуг "NormaCS" (Версия МАХ + Стр-во а/д) Учреждение осуществило закупку путем проведения запроса котировок в электронной форме. Данная закупка является конкурентной закупкой. Но в связи с отсутствием предложений от иных поставщиков закупка услуги на ПО "NormaCS" была осуществлена как закупка у единственного поставщика. Закупка у единственного поставщика является неконкурентной закупкой. Таким образом, за 2018 год закупки с применением конкурентных способов не проводились.

Учреждение обеспечено основными фондами в полном объеме для качественного выполнения поставленных функций и задач. В целях сохранности основных средств в Учреждении ведется внутренний контроль над их правильным и эффективным использованием. Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и для обеспечения их сохранности является закрепление за материально-ответственными лицами.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

План доходов по приносящей доход деятельности составляет 65 013 174,64 рублей. Исполнение плана по доходам за 2018 год составило 65 013 174,64 рублей (100% от плана).

За 2018 год Учреждение произвело расходов на общую сумму 63 093 338,41 рублей, что составляет 59% от запланированных расходов.

Фактические и кассовые расходы произведены с учетом производственной необходимости и финансовой возможности Учреждения.

Структура кассовых расходов представлена в таблице.

| Статьи расходов | КОСГУ | Код вида расходов | | Сумма | % к итогу |
|---|-------|-------------------|------|--------------------|----------------|
| Заработная плата | 211 | 111 | 0412 | 43682730,22 | 69,24% |
| Прочие выплаты | 212 | 112 | 0412 | 42525,29 | 0,07% |
| Начисления на выплаты по оплате труда | 213 | 119 | 0412 | 9808134,76 | 15,55% |
| Услуги связи | 221 | 244 | 0412 | 185741,79 | 0,29% |
| Транспортные услуги | 222 | 244 | 0412 | 1600,00 | 0,00% |
| Коммунальные услуги | 223 | 244 | 0412 | 57963,64 | 0,09% |
| Арендная плата за пользование имуществом | 224 | 244 | 0412 | 3040115,00 | 4,82% |
| Работы, услуги по содержанию имущества | 225 | 244 | 0412 | 44800,00 | 0,07% |
| Прочие работы, услуги | 226 | 244 | 0412 | 3057605,89 | 4,85% |
| Иные расходы | 296 | 244 | 0412 | 3320,00 | 0,01% |
| Прочие расходы | 291 | 851 | 0412 | 297,00 | 0,00% |
| Прочие расходы | 291 | 852 | 0412 | 2400,00 | 0,00% |
| Прочие расходы | 293 | 853 | 0412 | 190,92 | 0,00% |
| Иные расходы | 296 | 853 | 0412 | 2200000,00 | 3,49% |
| Увеличение стоимости основных средств | 310 | 244 | 0412 | 749025,10 | 1,19% |
| Увеличение стоимости материальных запасов | 340 | 244 | 0412 | 216888,80 | 0,34% |
| Итого | | | | 63093338,41 | 100,00% |

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

Форма 0503721 «Отчет о финансовой деятельности учреждения»

| Наименование показателя | Год | Код по КОСГУ | Деятельность с целевыми средствами | Деятельность по государственному заданию | Приносящая доход деятельность | Итого |
|----------------------------------|------|--------------|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Доходы от оказания платных услуг | 2017 | 131 | - | - | 55 387 166,30 | 55 387 166,30 |
| | 2018 | | - | - | 59 653 981,50 | 59 653 981,50 |

Доходы от приносящей доход деятельности являются основным и единственным источником финансирования Учреждения. Бюджетных средств Учреждение не получает. Субсидии не выделяются.

В графе 6 «Приносящая доход деятельность» отражена сумма кредитового оборота по счету 2.401.10.131 (расчеты по доходам от оказания платных услуг) за минусом дебетового оборота по счету 303.04 «Расчеты по налогу на добавленную стоимость». Как видно из приложенной таблицы, выручка от продажи экспертных услуг в 2018 году составила 59 654 тыс. руб., что на 4 266,8 тыс. руб. или на 7,7 процента больше, чем за 2017 год – 55 387,2 тыс. руб.

Форма 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения. Собственные доходы учреждения»

В разделе 1 «Принятые обязательства» отражаются обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам в объеме, утвержденном планом финансово-хозяйственной деятельности (далее – План ФХД).

Объем принятых обязательств на 2018 год составил 68 903 612,95 рублей, принятых денежных обязательств 63 093 338,41 рублей:

| Код финансового обеспечения | Утверждено плановых назначений на 2018 год | Обязательства | | | Исполнено денежных обязательств | Не исполнено | |
|-----------------------------|--|------------------------|--|------------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| | | принятые обязательства | | денежные обязательства | | принятых обязательств | принятых денежных обязательств |
| | | всего | из них с применением конкурентных способов | | | | |
| КФО 2 | 106429648,07 | 68903612,95 | 0,00 | 63093338,41 | 63093338,41 | 5810274,54 | 0,00 |
| Всего | 106429648,07 | 68903612,95 | 0,00 | 63093338,41 | 63093338,41 | 5 810274,54 | 0,00 |

В разделе 3 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом», отражены расходы по принятым обязательствам на 2019 год.

Расходы по отложенным обязательствам в размере начисленного резерва предстоящей оплаты отпусков на 2019 год составляет 576 250,09 рублей.

| Код финансового обеспечения | Расходы по принятым обязательствам на 2019 г. | | Расходы по отложенным обязательствам (резерв отпусков) |
|-----------------------------|---|---------------------------------|--|
| | Кредиторская задолженность | Заключенные договора на 2019 г. | |
| КФО 2 | 304 683,53 | 579 347,43 | 576 250,09 |
| Всего | 304 683,53 | 579 347,43 | 576 250,09 |

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения»

По состоянию на 01.01.2019 года балансовая стоимость основных средств составила 3194319,08 рублей.

Поступило основных средств на сумму 715 272,59 рублей, в том числе:

- приобретено – 715 272,59 рублей.

Выбыло основных средств на сумму 337 776,59 рублей, в том числе:

- списано при вводе в эксплуатацию на забалансовый счет 21– 242 017,12 рублей;

- списано на забалансовый счет 02 на хранение для последующего списания - 95 759,47 рублей.

За 2018 год начислена амортизация основных средств – 1 080 692,68 рублей.
Остаточная стоимость объектов основных средств составила 317 452,62 рублей, в т.ч.:

- особо ценное имущество - 38 601,02 рублей,
- иное движимое имущество – 278 851,60 рублей.

По состоянию на 01.01.2019 года стоимость материальных запасов составила 87 818,17 рублей.

Поступило материальных запасов на сумму 190 845,79 рублей, в том числе:

- приобретено – 190 845,79 рублей.

Выбыло материальных запасов на сумму 103 027,62 рублей, в том числе:

- списано для обеспечения деятельности учреждения – 103 027,62 рублей.

На забалансовом счете 21 «Основные средства в эксплуатации» в целях обеспечения надлежащего контроля за их движением, учитываются объекты основных средств, стоимостью до 10 000 рублей включительно. Объекты учитываются по балансовой стоимости. Стоимость данного имущества по состоянию на 01.01.2019 года составила 339 840,28 рублей.

На 111.42 «Права пользования нежилыми помещениями (зданиями и сооружениями)» числится нежилое помещение по адресу: г. Вологда, ул. Мальцева, д.52.

Подробная информация по движению нефинансовых активов в разрезе групп учета и источников финансирования представлена в форме 0503768.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

Информация по дебиторской и кредиторской задолженности приведена ниже:

| Код финансово го обеспечения | Задолженность по состоянию на 01.01.2018 | | | | Задолженность по состоянию на 01.01.2019 | | | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Дебиторская | в т.ч. просроченная | Кредиторская | в т.ч. просроченная | Дебиторская | в т.ч. просроченная | Кредиторская | в т.ч. просроченная |
| КФО 2 | 200 688,43 | 0,00 | 9 641 383,54 | 0,00 | 2 176 806,10 | 0,00 | 18 815 745,95 | 0,00 |
| Итого | 200 688,43 | 0,00 | 9 641 383,54 | 0,00 | 2 176 806,10 | 0,00 | 18 815 745,95 | 0,00 |

По состоянию на 01.01.2019 года дебиторская задолженность составила 2 176 806,10 рублей, в том числе:

- по счету 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг», то есть средства от приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения) – дебиторская задолженность отсутствует;

- по счету 206.20 «Расчеты по выданным авансам» - 60 195,63 рублей, это оплаченные авансы, срок отчета по которым на отчетную дату не наступил:

- по счету 206.21 «Расчеты по услугам связи» - 1 315,39 рублей, предоплата за услуги по доставке почтовой корреспонденции;

- по счету 206.26 «Расчеты по авансам по прочим работам, услугам» - 58 880,24 рублей: за подписку на I полугодие 2019 года: журнал «Главбух» - в сумме 13 439,64 руб., Справочник эколога – в сумме 16 800 руб., газету «Красный Север», «Российскую газету», журнал «Автомобильные дороги» - в сумме 8 640,60 руб., всего на общую сумму 38 880,24 руб., и за неисключительное право использования КЭП (квалифицированная электронная подпись) экспертов – в количестве 10 шт. в течение 2019 года на общую сумму 20 000 руб.;

- оставшуюся сумму дебиторской задолженности по счету 210.11 «Расчеты по НДС по авансам полученным» в размере 2 116 610,47 руб. составляет налог на добавленную стоимость, исчисленный с авансов, полученных в 2018 году в счет оказания Заявителям в 2019 году экспертных услуг.

По состоянию на 01.01.2019 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01.01.2019 года кредиторская задолженность составила 18 815 745,95 рублей, в том числе:

- по счету 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг» - 13 875 556,42 рублей, это задолженность по оплаченным в виде предоплаты в соответствии с заключенными договорами на экспертизу проектно-сметной документации по сроку оказания услуги в соответствии с договором в 2019 году, включая налог на добавленную стоимость в размере 18 процентов в сумме 2 116 610,47 рублей;

- по счету 208.34 «Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов» - 500 рублей, задолженность перед материально-ответственным лицом за возмещение хозяйственных расходов по приобретению в декабре 2018 года вывески на дверь кабинета;
 - по счету 302.21 «Расчеты по услугам связи» - 10 122,33 рублей, задолженность по услугам связи, а именно за телефонные переговоры за декабрь 2018 года;
 - по счету 302.23 «Расчеты по коммунальным услугам» - 6 976,20 рублей, задолженность за электроэнергию, поставленную в декабре 2018 года;
 - по счету 302.24 «Расчеты по арендной плате за пользование имуществом» - 166 650,00 рублей, задолженность по договору субаренды нежилых офисных помещений за январь 2019 г.;
 - по счету 302.26 «Расчеты по прочим работам, услугам» - 120 000,00 рублей - задолженность Учреждения перед ООО "Экомаш ИТ" г.Москва за работы (услуги) по технической поддержке АС «Госэкспертиза» в рамках оказания государственной услуги "Экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий" в электронном виде во исполнение Постановления Правительства Российской Федерации от 07.12.2015 г. №1330 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 5 марта 2007 г. № 145", выполненным (оказанным) в декабре 2018 года;
 - по счету 303.00 «Расчеты по платежам в бюджет» - 4 635 941,00 рубль, это задолженность:
 - по счету 303.03 «Расчеты по налогу на прибыль организаций» - в сумме 359 479,00 рублей по налогу на прибыль организаций за декабрь 2018 года;
 - по счету 303.04 «Расчеты по налогу на добавленную стоимость» - в сумме 4 276 027,00 рублей по налогу на добавленную стоимость за 4 квартал 2018 года;
 - по счету 303.12 «Расчеты по налогу на имущество организаций» - в сумме 435,00 рублей, по налогу на имущество организаций за 4 квартал 2018 года.
- По состоянию на 01.01.2019 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Форма 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения»

Расшифровка остатков на конец отчетного периода по счету 401 50 000 "Расходы будущих периодов"

| № п/п | Наименование вида расходов будущих периодов | КОСГУ | Сумма |
|-------|--|-------|---------------------|
| 1 | Простая (неисключительная) лицензия на программное обеспечение | 226 | 25 858,44 |
| 2 | Страховая премия по договору ДМС | 226 | 230 000,00 |
| 3 | Отпуск в счет будущих периодов | 211 | 576 607,80 |
| 4 | Страховые взносы на отпуск в счет будущих периодов | 213 | 174 135,56 |
| | Итого | | 1 006 601,80 |

Расшифровка остатков на конец отчетного периода по счету 401 60 000 "Резервы предстоящих расходов"

| № п/п | Наименование вида резервов предстоящих расходов | КОСГУ | Сумма |
|-------|---|-------|-------------------|
| 1 | Резервы предстоящих расходов по заработной плате | 211 | 442 588,40 |
| 2 | Резервы предстоящих расходов на начисления на выплаты по оплате труда | 213 | 133 661,69 |
| | Итого | | 576 250,09 |

Форма 0503730 «Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах»

- счет 01 «Имущество, полученное в пользование» - числятся неисключительные права на сумму 65 821,30 руб.;
- счет 02 «Материальные ценности на хранении» - числятся основные средства подлежащие списанию на сумму 437 025,47 руб.;
- счет 04 «Задолженность неплатежеспособных дебиторов» - числится задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме 6 825,24 руб. Учет данной задолженности осуществляется в целях наблюдения за возможностью взыскания в случае изменения

имущественного положения должников (в течение пяти лет либо иного срока, установленного законодательством для возобновления взыскания);

- счет 21 «Основные средства в эксплуатации» числятся основные средства стоимостью менее 10 тыс. руб. на сумму 339 840,28 руб.;

Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств

| Вид деятельности (код финансового обеспечения) | Остаток средств на 01.01.2018 | Остаток средств на 01.01.2019 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Приносящая доход деятельность (КФО 2) лицевой счет | 0,00 | 42 126 417,37 |
| Приносящая доход деятельность (КФО 2) расчетный счет | 41 416 473,43 | 1 209 892,29 |
| Всего | 41 416 473,43 | 43 336 309,66 |

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъектов бюджетной отчетности»

Бюджетный учет в Учреждении осуществлялся в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ (с последующими изменениями), приказом Минфина России от 1 декабря 2010 года № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», приказом Минфина России от 6 декабря 2010 года № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению». Приказом руководителя Учреждения от 29.12.2017 года № 01-02/60 утверждена Учетная политика Учреждения.

Расходование средств производится через лицевой счет, открытый в Департаменте финансов Вологодской области для ведения расчетов. Ведение бухгалтерского учета в Учреждении с 01 января 2018 года осуществляется централизованной бухгалтерией ГКУ ВО «Областное казначейство» в соответствии с соглашением от 22 декабря 2017 года № 51.

Процесс ведения бюджетного учета, формирования и представления бюджетной, налоговой, статистической отчетности автоматизирован. Передача платежных документов в управление областного казначейства, отчетности в налоговый орган и сведений об обязательном пенсионном страховании осуществляется в электронном виде с использованием средств криптографической защиты и электронной подписи.

Бюджетный учет ведется с использованием компьютерной техники и на базе единой централизованной информационной системы (ЕЦИС), отчетность ведется в ПК «WEB-Консолидация».

Таблица № 4 «Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета»

В Учреждении разработана учетная политика. В 2018 году действовала учетная политика утвержденная приказом от 29.12.2017 г. № 01-02/60. Рабочий план счетов утвержден учётной политикой учреждения.

Данные об особенностях ведения Учреждением бухгалтерского учета отсутствуют, таблица 4 «Сведения об особенностях ведения бюджетного учета» не заполняется.

Таблица № 5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля»

Таблица не заполняется, мероприятий внутреннего контроля со стороны контрольно-ревизионного управления Департамента финансов области и Федерального казначейства в течение года не было. Учреждение получателем бюджетных средств не является.

Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»

Перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация (Приказ № 01-02/99 от 16.10.2018г.) финансовых и нефинансовых активов и обязательств и иных активов и обязательств, числящихся на балансе и на забалансовых счетах, фактов расхождений с бухгалтерским учетом не выявлено, таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций» отсутствует.

Инвентаризация расчетов проводится методом анализа остатков на счетах 206, 208, 302, 303. Подкрепляется актами сверки с контрагентами.

Таблица № 7 «Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий»

Таблица № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля» не заполняется в связи с отсутствием в отчетном периоде контрольных мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой области.

В соответствии с п.10 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина РФ от 25.03.2011 года № 33н, и в связи с отсутствием числовых показателей в формах бюджетной отчетности, не предоставляются следующие формы отчетности:

| Код формы | Наименование формы | Комментарий |
|-----------|--|--|
| 0503295 | Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждений | форма не имеет числовых значений |
| 0503725_2 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Собственные доходы учреждения | консолидированных расчетов в 2018 году не производилось |
| 0503725_4 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на выполнение гос. (мун.) задания | консолидированных расчетов в 2018 году не производилось |
| 0503725_5 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на иные цели | консолидированных расчетов в 2018 году не производилось |
| 0503725_6 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на цели осуществления кап. вложений | консолидированных расчетов в 2018 году не производилось |
| 0503725_7 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Средства по ОМС | консолидированных расчетов в 2018 году не производилось |
| 0503737_4 | Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД. Субсидии на выполнение гос. (мун.) задания | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на выполнение гос. (мун.) задания не предоставлялись |
| 0503737_5 | Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД. Субсидии на иные цели | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на иные цели не предоставлялись |
| 0503737_6 | Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД. Субсидии на цели осуществления кап. вложений | Учреждению в 2018 году средства на кап. вложения не предоставлялись |
| 0503737_7 | Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД. Средства по ОМС | Учреждению в 2018 году средства ОМС не предоставлялись |
| 0503738_4 | Отчет об обязательствах учреждения. Субсидии на выполнение гос. (мун.) задания. | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на выполнение гос. (мун.) задания не предоставлялись |
| 0503738_5 | Отчет об обязательствах учреждения. Субсидии на иные цели. | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на иные цели не предоставлялись |
| 0503738_6 | Отчет об обязательствах учреждения. Субсидии на цели осуществления кап. вложений | Учреждению в 2018 году средства на кап. вложения не предоставлялись |
| 0503738_7 | Отчет об обязательствах учреждения. Средства по ОМС | Учреждению в 2018 году средства ОМС не предоставлялись |
| 0503761 | Сведения о количестве обособленных подразделений | форма не имеет числовых значений |
| 0503762 | Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на выполнение гос. (мун.) задания не предоставлялись |
| 0503766 | Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений | форма не имеет числовых значений |
| 0503767 | Сведения о целевых иностранных кредитах | форма не имеет числовых значений |
| 0503771 | Сведения о финансовых вложениях учреждения | форма не имеет числовых значений |
| 0503772 | Сведения о суммах заимствований | форма не имеет числовых значений |
| 0503773_2 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Собственные доходы учреждения. | форма не имеет числовых значений |

| Код формы | Наименование формы | Комментарий |
|-----------|--|--|
| 0503773_3 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Средства во временном распоряжении | форма не имеет числовых значений |
| 0503773_4 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Субсидии на выполнение гос.(мун.) задания | форма не имеет числовых значений |
| 0503773_5 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Субсидии на иные цели | форма не имеет числовых значений |
| 0503773_6 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений | форма не имеет числовых значений |
| 0503773_7 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Средства по ОМС | форма не имеет числовых значений |
| 0503768_4 | Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Субсидии на выполнение гос. (мун.) задания | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на выполнение гос. (мун.) задания не предоставлялись |
| 0503768_5 | Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Субсидии на иные цели. | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на иные цели не предоставлялись |
| 0503768_6 | Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Субсидии на цели осуществления кап. вложений | Учреждению в 2018 году средства на кап. вложения не предоставлялись |
| 0503768_7 | Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Средства по ОМС | Учреждению в 2018 году средства ОМС не предоставлялись |
| 0503769_4 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Собственные доходы учреждения | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на выполнение гос. (мун.) задания не предоставлялись |
| 0503769_5 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Субсидии на иные цели. | Учреждению в 2018 году средства на субсидии на иные цели не предоставлялись |
| 0503769_6 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Субсидии на цели осуществления кап. вложений | Учреждению в 2018 году средства на кап. вложения не предоставлялись |
| 0503769_7 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Средства по ОМС | Учреждению в 2018 году средства ОМС не предоставлялись |
| 0503779_3 | Сведения об остатках денежных средств учреждения. Средства во временном распоряжении | форма не имеет числовых значений |
| 0503779_4 | Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на выполнение гос. (мун.) задания | форма не имеет числовых значений |
| 0503779_5 | Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на иные цели | форма не имеет числовых значений |
| 0503779_6 | Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на цели осуществления кап. вложений | форма не имеет числовых значений |
| 0503779_7 | Сведения об остатках денежных средств учреждения. Средства по ОМС | форма не имеет числовых значений |
| 0503790 | Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения | форма не имеет числовых значений |

Начальник

Ю.Н. Мартынова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 01D4ACD3DECE5C9000008F21A89000E
Владелец: Мартынова Юлия Николаевна
Действителен с 15.01.2019 по 15.01.2020

Начальник ГКУ ВО "Областное
казначейство"

Р.М. Бухмичева
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00E919B9E9F24016A0E8111A6AC249394C
Владелец: Бухмичева Римма Михайловна
Действителен с 07.06.2018 по 07.06.2019

Главный бухгалтер ГКУ ВО
"Областное казначейство"

С.Д. Русакова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00EA19B9E9F240C1BAE81183E64F1EF32C
Владелец: Русакова Светлана Диодоровна
Действителен с 12.11.2018 по 12.11.2019

26 марта 2019 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

| Наименование цели деятельности | Краткая характеристика | Правовое обоснование |
|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| <p>Государственная экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий</p> | <p>- проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий на территории Вологодской области;</p> <p>- проведение проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, работ по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), финансирование которых осуществляется с привлечением средств областного бюджета, средств юридических лиц, созданных Вологодской областью, муниципальными образованиями, юридическими лицами, доля Вологодской области, муниципальных образований в уставных капиталах которых составляет более 50 процентов;</p> <p>- проведение проверки определения сметной стоимости ремонта,</p> | <p>- Федеральный закон от 3 ноября 2006 г. № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях»,</p> <p>- Градостроительного кодекса Российской Федерации,</p> <p>- Постановление Правительства Вологодской области от 16.08.2010г. № 942 "О создании автономного учреждения Вологодской области "Управление государственной экспертизы проектов документов территориального планирования, проектной документации и результатов инженерных изысканий по Вологодской области";</p> <p>- Устав, утвержденный Главным управлением архитектуры и градостроительства Вологодской области 18 февраля 2015 г. приказом № 17.</p> |

| Наименование цели деятельности | Краткая характеристика | Правовое обоснование |
|--------------------------------|--|----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| | <p>текущего ремонта, аварийного ремонта или технического перевооружения (если такое перевооружение не связано со строительством или реконструкцией объектов капитального строительства или его частей), финансирование которого осуществляется (планируется осуществлять) полностью или частично за счет средств областного бюджета, средств бюджетов муниципальных образований, а также в случае строительства, реконструкции, текущего, аварийного, капитального ремонта или технического перевооружения объектов капитального строительства, финансирование которых осуществляется за счет внебюджетных источников.</p> | |

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица №4

| Наименование объекта учета | Код счета бухгалтерского учета | Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете | Правовое обоснование |
|----------------------------|--------------------------------|--|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Основные средства | 10100 | По первоначальной стоимости в сумме фактических вложений на приобретение, сооружение объекта. Дата принятия к учету. | Приказ от 29.12.2017 № 01-02/60 |
| Амортизация | 10400 | По линейному методу. Последний день месяца. | Приказ от 29.12.2017 № 01-02/60 |
| Материальные запасы | 10500 | Принятие к учету по фактической стоимости, дата оприходования. Списание, отпуск по средней фактической стоимости | Приказ от 29.12.2017 № 01-02/60 |

**Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного
(муниципального) финансового контроля**

Таблица №5

| Проверяемый период | Наименование мероприятия | Выявленные нарушения | Меры по устранению выявленных нарушений |
|--------------------|--------------------------|----------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

| Проведение инвентаризации | | | | Результат инвентаризации (расхождения) | | Меры по устранению выявленных расхождений |
|---------------------------|------|---------------------|------|--|-------------|---|
| причина | дата | приказ о проведении | | код счета бухгалтерского учета | сумма, руб. | |
| | | номер | дата | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | - | |

**Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального)
финансового контроля**

Таблица №7

| Дата проверки | Наименование контрольного органа | Тема проверки | Результаты проверки | Меры по результатам проверки |
|---------------|----------------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | |