ОТЧЕТ

о выполнении календарного плана работы

МКУ «Центр учета г. Кировска»

за 2017 год

МКУ «Центр учета г. Кировска» (далее – Учреждение) осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, утвержденным распоряжением администрации города Кировска от 25.05.2015 № 236-р.

Цель создания учреждения: повышение качества, эффективности и результативности осуществления бухгалтерского (бюджетного), кадрового учета, проведения закупочных процедур и других вспомогательных функций ОМСУ и муниципальных учреждений г. Кировска.

Поставленные задачи: организовать и обеспечить в отношении ОМСУ и муниципальных учреждений г. Кировска бухгалтерское, кадровое, юридическое обслуживание и сопровождение в сфере закупок, документооборота и информационных технологий.

Основным видом деятельности Учреждения является бухгалтерское и экономическое сопровождение деятельности муниципальных учреждений, органов местного самоуправления города Кировска.

Дополнительным видом деятельности Учреждения являются:

- кадровый учет и кадровое делопроизводство муниципальных учреждений города Кировска (с 09.12.2015);
- сопровождение закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд, в том числе методическое сопровождение деятельности обслуживаемых учреждений в сфере закупок товаров, работ, услуг (с 24.02.2016);
- организация и ведение делопроизводства, в том числе хранение документов в соответствии с правилами организации архивного дела (с 23.10.2017);
- юридическое (правовое) сопровождение деятельности (с 27.11.2017);
- сопровождение объектов информатизации (01.12.2017).

1. Ведение бухгалтерского учета хозяйственных операций в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», планом счетов и инструкцией по его применению, утвержденной Приказом Минфина РФ

В целях формирования полной и достоверной информации об имуществе и обязательствах Учреждением обеспечено ведение бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности обслуживаемых учреждений на договорных условиях (Приложение № 1 к отчету).

В течение отчетного периода осуществлялась работа по отражению хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета и забалансовых счетах в соответствии с Учетной политикой учреждений, а также принятие бюджетных и денежных обязательств, проведение сверки кассовых и фактических расходов с применением программного продукта «1С:Бухгалтерия».

Отражены в бухгалтерском учете и на забалансовых счетах операции по учету нефинансовых активов, своевременно оформлены акты приема, перемещения и выбытия основных средств, акты поступления и списания материальных запасов. Своевременно ежеквартально представлялась информация о муниципальном

имуществе в Комитет по управлению муниципальной собственностью администрации города Кировска.

С целью подготовки и сдачи годового отчета за 2017 год в период с октября по декабрь 2017 г. проведена инвентаризация активов и финансовых обязательств, денежных средств на лицевых, расчетных счетах обслуживаемых учреждений, в результате которой излишков и недостач не выявлено, расхождения с данными бухгалтерского учета отсутствуют.

2. Подготовка проекта бюджета на 2018 год

Для подготовки проекта бюджета на 2018 год Учреждением были проведены следующие мероприятия:

- Осуществлен сбор заявок с обоснованными расчетами от руководителей обслуживаемых учреждений (сентябрь-октябрь 2017 г.);
- Проведен анализ объема бюджета и состава принимаемых обязательств на очередной финансовый год (октябрь 2017 г.);
- Произведен расчет проектов бюджетных смет обслуживаемых казенных учреждений на 2018 год (декабрь 2017 г.);
- Произведен расчет нормативов на обеспечение выполнения муниципального задания в 2018 году обслуживаемых бюджетных и автономных учреждений (ноябрь 2017 г.);
- Составлены проекты соглашений на 2018 год на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания, на иные цели;
- Сформированы проекты ПФХД на 2018 год и плановый период 2019-2020 бюджетных и автономных учреждений;
- Произведено планирование бюджетных ассигнований на выполнение переданных государственных полномочий в части межбюджетных трансфертов (ноябрь-декабрь 2017 г.);
- Произведен прогноз и расчет поступлений по администрируемым доходам с пояснительной запиской (ноябрь-декабрь 2017 г.).

3. Исполнение полномочий главного администратора доходов бюджета

В течение отчетного периода обеспечивался своевременный учет администрируемых доходов, закрепленных за администрацией города Кировска, Комитетом образования, культуры и спорта администрации города Кировска, МКУ «УКГХ», МКУ «МФЦ г. Кировска», как главными администраторами доходов, решением Совета депутатов города Кировска с учетом внесенных изменений и дополнений.

В течение года проводилась работа по взаимодействию с Управлением Федерального Казначейства по поступлениям платежей в местный бюджет согласно перечню администрируемых доходов бюджета, а также с Министерствами Мурманской области, являющимися главными распорядителями средств областного бюджета, в части перечисляемых субсидий и субвенций.

4. Исполнение полномочий получателя бюджетных средств

Серьезное внимание Учреждением уделяется вопросу целевого и рационального расходования средств, выделяемых из бюджета города

Кировска, контролю за экономным использованием материальных и финансовых ресурсов, сохранностью муниципальной собственности.

В течение года осуществлен учет по межбюджетным трансфертам (субсидий, субвенций), выделяемым в бюджет города Кировска.

5. Формирование бюджетной отчетности в соответствии с приказом МинФина РФ от 28.12.2010 № 191н

Во исполнение приказа Минфина России от 28.12.10 № 191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» в течение отчетного года Учреждением своевременно сформирована и представлена в финансово-экономическое управление администрации города Кировска бюджетная месячная и квартальная отчетность в составе утвержденных форм с использованием программного продукта «Свод-Смарт» по всем обслуживаемым учреждениям и годовая отчетность за 2016 год по каждому обслуживаемому учреждению.

6. Осуществление деятельности в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд

На основании постановления администрации города Кировска от 08.02.2016 № 259 «О наделении муниципального казенного учреждения «Центр учета и отчетности муниципальных учреждений города Кировска» полномочиями на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных учреждений города Кировска» в соответствии с положениями федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» Учреждением осуществляется оказание услуг муниципальным заказчикам в части определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

Сопровождается закупочная деятельность 6 автономных муниципальных учреждений.

В течение отчетного периода отделом проведена следующая работа:

- сформированы планы-графики и планы закупок, внесены в них изменения (совместно с муниципальными заказчиками);
- размещены планы закупок и планы-графики на официальном сайте ЕИС государственных закупок;
- подготовлена конкурсная документация, проведены конкурсные процедуры на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей);
- проведена проверка на юридическую грамотность и соответствие требованиям федерального закона № 44-ФЗ проекты муниципальных контрактов (гражданско-правовых договоров), заключаемых муниципальными заказчиками с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).
- проведена претензионная работа.

7. Обеспечение учета труда и заработной платы

7.1. Учреждением производится расчет, начисление, перечисление и отражение в учете заработной платы и иных выплат, причитающихся работникам обслуживаемых МКУ «Центр учета г. Кировска» учреждений (***1978*** лицевых счетов) и прочим физическим лицам.

7.2. Осуществляется регулярный мониторинг, удержание и перечисление задолженности по исполнительным листам (более 100 шт. в месяц).

7.3. Выдаются справки о заработной плате на сотрудников как действующих, так и ликвидированных учреждений.

7.4. Производятся ежемесячные начисления и выплата:

- вознаграждения приемным родителям за воспитание приемных детей и вознаграждения лицам, осуществляющим социальный патронат (***54*** человека);
- пенсии за выслугу лет (***53*** заявителя);
- Почетным гражданам (***26*** человек);
- вознаграждения подросткам на период трудоустройства в летний период (***100*** человек), а также работникам оздоровительных лагерей (***59*** человек).

8. **Обеспечение исполнения Федерального закона от 29.12.2006 № 255-ФЗ "Об обязательном социальном страховании на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством", Федерального закона от 24.07.1998 № 125-ФЗ "Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваниях"**

8.1. В течение года произведен расчет, начисление и перечисление следующих выплат:

1) пособие по временной нетрудоспособности;
2) пособие по беременности и родам;
3) единовременное пособие женщинам, вставшим на учет в медицинских организациях в ранние сроки беременности;
4) единовременное пособие при рождении ребенка;
5) ежемесячное пособие по уходу за ребенком.

8.2. Ежемесячно произведено исчисление и уплата (перечисление) страховых взносов в Пенсионный фонд РФ на обязательное пенсионное страхование, в Фонд социального страхования РФ на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование.

8.3. Осуществлялось представление в орган контроля за уплатой страховых взносов в режиме электронного документооборота с использованием системы "1С: Бухгалтерия":

1). В территориальный орган Пенсионного фонда РФ - расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное пенсионное страхование в Пенсионный фонд РФ; реестр застрахованных лиц, за которых перечислены дополнительные страховые взносы на накопительную часть трудовой пенсии и уплачены взносы работодателя (ф. ДСВ-3) – ***36 отчетов***;

2). В Фонд социального страхования Российской Федерации:

- расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в Фонд социального страхования Российской Федерации, а также по расходам на выплату обязательного страхового обеспечения по указанному виду обязательного социального страхования, произведенным в счет уплаты этих страховых взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации, по форме 4-ФСС в количестве ***164 отчетов***.

- заявление о подтверждении основного вида экономической деятельности – в год ***44 заявления***.

9. Обеспечение исполнения Федерального закона от 01.04.1996 № 27-ФЗ «Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования»

В 2016 году сформированы сведения о стаже и заработке каждого сотрудника обслуживаемых учреждений в карточках аналитического учета, представлены от лица Страхователя в орган Пенсионного фонда РФ по электронному документообороту в системе "1С: Бухгалтерия" сведения о всех сотрудниках, работающих по трудовому договору, а также на вознаграждения, по которым в соответствии с законодательством РФ начисляются страховые взносы, за которых Страхователь уплачивает страховые взносы.

В Пенсионный фонд Российской Федерации представлены следующие отчеты:
- ежемесячные отчеты СЗВ(М) - в год 369 отчетов;
- ежеквартальные отчеты РСВ-1 – в год 164 отчета.

10. Обеспечение ведения кадрового учета и кадрового делопроизводства обслуживаемых учреждений

На основании постановления администрации города Кировска от 09.12.2015 № 1824 «Об осуществлении централизованного ведения кадрового учета и кадрового делопроизводства муниципальных учреждений города Кировска» Учреждение осуществляет централизованное ведение кадрового учета и кадрового делопроизводства. Оформлены договорные отношения со следующими муниципальными учреждениями:

- МКУ «Центр МТО г. Кировска»;
- МКУ «УКГХ г. Кировска»;
- МАУО «Кировский КШП»;
- МКУ «МФЦ г. Кировска»;
- МАУ СОК «Горняк»;
- МАУ «ЦРТ г. Кировска»;
- МБУК «Кировский историко-краеведческий музей мемориалом С.М. Кирова и выставочным залом».

В течение года проведена следующая работа по кадровому учету и делопроизводству обслуживаемых учреждений:

- учет движения личного состава;
- учет трудовых книжек, трудовых договоров;
- воинский учет;
- подготовка проектов приказов по личному составу, табеля рабочего времени, графиков отпусков;
- ведение текущей регистрационной кадровой документации;
- формирование необходимой отчетности по кадровому учету;
- подготовка справок по кадрам.

11. Представление финансовых документов, отчетности и информации для внутренних и внешних пользователей в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», планом счетов и инструкцией по его применению, утвержденной Приказом Минфина РФ

В течение 2017 года Учреждением формировалась и предоставлялась иная отчетность и информация, предоставляемая как внешним, так и внутренним пользователям, в том числе:

11.1. ***Финансово-экономическое управление*** администрации города Кировска:

- паспорт муниципального образования по установленной форме (ежемесячно) – формы 108;
- отчет об исполнении кассового плана (ежемесячно) – 108 формы;
- бюджетная заявка на финансирование в электронном виде и на бумажном носителе в разрезе кодов бюджетной классификации расходов (6 раз в месяц) – 261 форм;
- отчет о численности и расходах на содержание органов местного самоуправления по установленной форме (ф.14-бюдж. ежеквартально) – 36 форм + пояснительная записка;
- информация о расходах на оплату труда работников органов местного самоуправления по установленной форме (ежеквартально до 10 числа) – 12 форм;
- информация о расходах на оплату труда по казенным учреждениям (ежеквартально до 5 числа) – 44 формы;
- отчет о среднесписочной численности и фактических затратах – 41 форма;
- информация по исполнению указа Президента – 12 форм;
- форма № 597 – 12 форм;
- отчет по селу 25% - 4 формы;
- отчет по сети, штатам и контингентам – 1 форма;
- информация об объемах платных услуг и расходованию средств (ежемесячно) – 31 форма;
- отчет о расходовании средств, предоставляемых бюджетам муниципальных районов (городских округов) в виде субвенций из регионального фонда компенсаций на реализацию Закона Мурманской области «О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа», в части предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан - 4 формы;
- информация о предоставлении ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты отдельным категориям граждан в 2016 году - 4 формы;
- форма 1-МО «Сведения об объектах инфраструктуры муниципального образования», контроль строк формы федерального статистического наблюдения - 1форма;
- сведения о муниципальных программах – 4 формы;
- иная информация по запросу финансово-экономического управления.

11.2. ***Органы государственной статистики:***

Статистическая отчетность подготовлена и представлена в органы государственной статистики в электронном виде с использованием ПО «1С:Бухгалтерия» по утвержденным формам и в установленные сроки:

- ежемесячные формы – 806 форм;
- ежеквартальные формы – 508 форм;
- годовые формы – 196 форм.

11.3. ***Органы Федеральной налоговой службы***:

Налоговая отчетность (налоговые декларации по НДС, по налогу на имущество, транспортному налогу, налогу на прибыль, сведения о среднесписочной численности работников, НДФЛ - годовая) подготовлена и представлена в органы налоговой службы в электронном виде с использованием ПП «Контурн-Экстерн» по утвержденным формам и в установленные сроки в количестве 786 форм :

- ежеквартальные отчеты – 516 за год;
- годовые отчеты – 227 за год;
- сведения о среднесписочной численности работников – 43 формы.
- иная информация по запросу ИФНС.

11.4. ***Комитет по управлению муниципальной собственностью администрации г. Кировска:***

- ежеквартальные отчеты – 184 за год;
- годовые отчеты -135 за год;
- иная информация по запросам.

11.5. ***Комитет образования, культуры и спора:***

- предоставление информации по запросам.

11.6. ***Комитет государственных закупок Мурманской области:***

- предоставление информации по запросам.

11.7. ***Органы Росприроднадзора:***

- Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду произведен по утвержденной форме и в установленные сроки (ежегодно) ***36 форм***;
- Технический отчёт по обращению с отходами ***36 форм***.

11.8. ***Органы прокуратуры:***

- информация о соблюдении сроков выплаты заработной платы (два раза в месяц);
- иная информация по запросам.

11.9. ***Органы Федерального казначейства:***

По мере необходимости в течение отчетного периода Учреждением осуществлялась работа:

- по формированию документов на открытие, переоформление и закрытие лицевых счетов;
- по формированию заявок на получение и отзыв электронно-цифровых подписей;
- по составлению актов о ликвидации электронно-цифровых подписей;
- по составлению и представлению отчетности об уничтожении ключевых документов.

11.10. ***Министерства Мурманской области, иные учреждения и организации***:

- отчеты о расходовании межбюджетных трансфертов;
- информация по запросам.

12. **Разработка нормативных, учетных, методических, регламентирующих документов в части организации бухгалтерского и кадрового учета**

В 2017 году разработаны следующие документы:

- Регламент администрации города Кировска (утв. распоряжением администрации города Кировска от 22.12.2017);
- Постановление администрации города Кировска от 23.10.2017 № 1302 «О наделении муниципального казенного учреждения «Центр учета и отчетности муниципальных учреждений города Кировска полномочиями на организацию и ведение делопроизводства в администрации города Кировска»;
- Постановление администрации города Кировска от 27.11.2017 № 1470 «О наделении муниципального казенного учреждения «Центр учета и отчетности муниципальных учреждений города Кировска полномочиями на юридическое сопровождение администрации города Кировска и муниципальных казенных учреждений города Кировска»;
- Постановление администрации города Кировска от 01.12.2017 № 1491 «О наделении муниципального казенного учреждения «Центр учета и отчетности муниципальных учреждений города Кировска полномочиями на сопровождение объектов информатизации администрации города Кировска и муниципальных учреждений города Кировска».

13. Повышение профессиональной компетентности сотрудников

В течение 2017 года специалисты Учреждения принимали участие в вебинарах, семинарах, совещаниях по направлениям деятельности с целью повышения квалификации и применения полученных знаний на практике.

Количество специалистов, прошедших обучение и повышение квалификации в 2017 году составляет 10 человек (13,2 % от штатной численности), что соответствует плану обучения и повышения квалификации на 2017 год.

Начальник МКУ «Центр учета г. Кировска Е.М. ЕГОРОВА