

Протокол заседания №2
Наблюдательного совета
Муниципального автономного общеобразовательного учреждения
«Средняя общеобразовательная школа № 3» города Когалыма.

Заседание проводится по инициативе председателя Наблюдательного совета Муниципального автономного общеобразовательного учреждения «Средняя общеобразовательная школа № 3» города Когалыма.

Форма проведения заседания: очная.

Дата проведения заседания 02 февраля 2018 года.

Время проведения: 18.00 ч.

Место проведения заседания – Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Когалым, ул. Дружбы Народов, д. 10/1, каб. 111.

Установлено наличие кворума.

Заседание Наблюдательного совета МАОУ «Средняя школа № 3» признаётся правомочным.

Присутствовало - 8 человек (6 членов Наблюдательного совета, 2 приглашенных)

Отсутствовал по уважительной причине 1 человек (Руденко А.Л.).

Председатель Наблюдательного совета:

Ключева Тамара Семёновна – лаборант, БУ «Когалымский политехнический колледж»;

Члены Наблюдательного совета:

Лучицкая Марина Валерьевна – заместитель председателя Комитета по управлению имуществом Администрации города Когалыма;

Журавлева Наталья Игоревна – специалист- эксперт отдела обеспечения жизнедеятельности, управление образования Администрации города Когалыма;

Цёвка Юрий Владимирович – специалист-эксперт отдела по труду и занятости управления экономики Администрации города Когалыма;

Руденко Александр Леонидович – инженер ТЦ СМС.

Саяхов Валерий Вадимович – учитель информатики муниципального автономного общеобразовательного учреждения «Средняя общеобразовательная школа № 3» города Когалыма.

Катрухина Ирина Фёдоровна – учитель-логопед муниципального автономного общеобразовательного учреждения «Средняя общеобразовательная школа № 3» города Когалыма.

Приглашенные:

Маренюк Вячеслав Михайлович – директор МАОУ «Средняя школа № 3»;

Тулумгузина Ирина Рамильевна – главный бухгалтер МАОУ «Средняя школа № 3» .

- 1) Слушали секретаря наблюдательного совета Катрухину И.Ф., которая огласила ФИО членов наблюдательного совета и количество присутствующих (6 человек); представила количество и ФИО приглашенных (2 человека) для

участия на заседании наблюдательного совета МАОУ «Средней школы №3» г. Когалыма, поставила вопрос на голосование об участии в заседании Маренюка Вячеслава Михайловича – директора МАОУ «Средняя школа № 3», Тулумгузиной Ирины Рамильевны – главного бухгалтера МАОУ «Средняя школа № 3» .

Проголосовали: «за» - 6 человек

«против» - нет

«воздержались» - нет.

Постановили: согласиться с присутствием на заседании Маренюка Вячеслава Михайловича – директора МАОУ «Средняя школа № 3», Тулумгузиной Ирины Рамильевны – главного бухгалтера МАОУ «Средняя школа № 3».

- 2) Слушали председателя наблюдательного совета Ключеву Т.С., которая зачитала повестку дня для утверждения.

Повестка дня:

1. Рассмотрение Плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2018 год и плановый период;
2. Вопрос о проведении аудита годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения за 2017 год и утверждении аудиторской организации;
3. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности МАОУ «Средняя школа № 3» за 2017г.;
4. Отчет о деятельности Учреждения за 2017 год и об использовании его имущества;
5. Отчет об исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения за 2017 год;
6. Утверждение плана работы Наблюдательного совета на 2018 г.

Предложено: принять повестку дня заседания Наблюдательного совета без изменений.

Проголосовали: «за» - 8 человек

«против» - нет

«воздержались» - нет.

Постановили: принять повестку заседания без изменений.

Ход заседания:

1. По первому вопросу слушали главного бухгалтера Тулумгузину И.Р.

Она представила проект изменений в Плане финансово-хозяйственной деятельности МАОУ «Средняя школа № 3» на 2018 год и плановый период и предложила внести изменения на 2018 год.

Внесение изменений согласно соглашению между учредителем и муниципальным автономным учреждением о порядке и условиях предоставления субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (соглашение № 16 от 27 декабря 2017 г.).

В связи уменьшением муниципального задания на оказание муниципальных услуг на сумму 4 460,60 рублей 00 копеек:

- оплата коммунальных услуг за счет денежных средств от приносящей доход деятельности (аренда);

увеличение финансового обеспечения по прочим поступлениям:

- средств от приносящей доход деятельности (аренда) в сумме 20 700 рублей 00 копеек.

Вопрос, поставленный на голосование:

утвердить изменения в Плане финансово-хозяйственной деятельности МАОУ «Средняя школа № 3» на 2018 год и плановый период.

Проголосовали:

«за» - 8 человек

«против» - нет

«воздержались» - нет

Постановили: утвердить изменения в Плане финансово-хозяйственной деятельности МАОУ «Средняя школа № 3» на 2018 год и плановый период.

Решение: утвердить изменения в Плане финансово-хозяйственной деятельности МАОУ «Средняя школа № 3» на 2018 год и плановый период.

2. По вопросу о проведении аудита годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения за 2017 год и утверждении аудиторской организации докладывала Тулумгузина И.Р., предоставив справочную информацию:

В ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" (далее - Закон N 307-ФЗ) установлены случаи, при которых проведение аудиторской проверки обязательно.

Специального указания на проведение обязательной аудиторской проверки в автономных учреждениях данная статья не содержит.

В то же время согласно п. 6 ч. 1 ст. 5 Закона N 307-ФЗ обязательный аудит может проводиться в иных случаях (кроме перечисленных в ст. 5 Закона N 307-ФЗ), установленных федеральными законами.

В настоящее время вопросы проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения и утверждения аудиторской организации относятся к компетенции наблюдательного совета автономного учреждения (п. 12 части 1 ст. 11 Федерального закона от 03.11.2006 N 174-ФЗ "Об автономных учреждениях" (далее - Закон N 174-ФЗ).

Таким образом, требование об обязательном проведении аудита может быть установлено наблюдательным советом автономного учреждения, при этом данное требование совета является для руководителя автономного учреждения обязательным (ч. 5 ст. 11 Закона N 174-ФЗ в действующей редакции).

Вопрос, поставленный на голосование:

не проводить аудит годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения за 2017 год в связи с тем, что открытость и доступность учёта и отчетности МАОУ «Средняя школа № 3» соблюдается согласно ФЗ № 174 «Об автономных учреждениях».

Проголосовали:

«за» - 8 человек

«против» - нет

«воздержались» - нет

Постановили: не проводить аудит годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения за 2017 год в связи с тем, что открытость и доступность учёта и отчетности МАОУ «Средняя школа № 3» соблюдается согласно ФЗ № 174 «Об автономных учреждениях».

Решение: не проводить аудит годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения за 2017 год в связи с тем, что открытость и доступность учёта и отчетности МАОУ «Средняя школа № 3» соблюдается согласно ФЗ № 174 «Об автономных учреждениях».

3. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности МАОУ «Средняя школа № 3» за 2017 год.

Слушали Тулумгузину И.Р. Она ознакомила присутствующих с проектом годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Справочно:

В соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 11 ФЗ от 03.11.06 г. № 174 «Об автономных учреждениях» к компетенции Наблюдательного совета относится рассмотрение по предоставлению руководителя автономного учреждения годовой бухгалтерской отчетности автономного учреждения.

Согласно части 4 статьи 11 указанного ФЗ данный документ утверждается Наблюдательным советом автономного учреждения. Копия указанного документа направляется учредителю автономного учреждения.

Также в пункте 7 Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений (утв. приказом Минфина РФ от 25 марта 2011 г. N 33н) указано, что автономное учреждение представляет учредителю годовую бухгалтерскую отчетность после рассмотрения отчетности наблюдательным советом автономного учреждения.

Представлены материалы:

- Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф. 0503730) со справкой о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах;
- Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф. 0503710);
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) по КФО 2,4,5;
- Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738) по КФО 2,4,5;
- Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721);
- Отчет о движении денежных средств учреждения (ф.0503723)
- Текстовая часть пояснительной записки к балансу учреждения (ф. 0503760);
- Сведения об основных направлениях деятельности (таблица N 1);
- Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета (таблица N 4);
- Сведения о выполнении государственного (муниципального) задания (ф. 0503762);
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций (ф. 0503766);
- Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768) по КФО 2,4,5;
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769) по КФО 2,4,5;
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) по КФО 2,4,5;
- Сведения о принятых и неиспользованных обязательствах (ф.0503775);
- Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779) по КФО 4;
- Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля (таблица N 5);

- Сведения о проведении инвентаризаций (таблица N 6);
- Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий (таблица N 7);
- Извещение по ф. 0504805.

Вопрос, поставленный на голосование:

утвердить годовую бухгалтерскую отчетность МАОУ «Средняя школа № 3» за 2017 год.

Проголосовали:

«за» - 8 человек

«против» - нет

«воздержались» - нет

Постановили: утвердить годовую бухгалтерскую отчетность МАОУ «Средняя школа № 3» за 2017 год.

Решение: утвердить годовую бухгалтерскую отчетность МАОУ «Средняя школа № 3» за 2017 год.

4. По четвертому вопросу докладывал Маренюк В.М. Он ознакомил присутствующих с проектом отчета о деятельности Учреждения и об использовании его имущества за 2017 год.

Вопрос, поставленный на голосование:

утвердить проект отчета о деятельности Учреждения и об использовании его имущества за 2017 год.

Проголосовали:

«за» - 8 человек

«против» - нет

«воздержались» - нет

Постановили: утвердить проект отчета о деятельности Учреждения и об использовании его имущества за 2017 год.

Решение: утвердить проект отчета о деятельности Учреждения и об использовании его имущества за 2017 год.

5. По пятому вопросу повестки дня докладывала Тулумгузина Ирина Рамильевна, познакомившая присутствующих с проектом отчета об исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения за 2017 год.

Предусмотрены поступления доходной части за счёт двух видов субсидий, а так же за счёт доходов от предпринимательской деятельности (ф. 0503737). На 2018 год предусмотрены поступления доходной части в размере 126 255 128 рублей 35 копеек:

- Субсидии на выполнение муниципального задания в размере

115 039 348 рублей 53 копейки;

- Иные субсидии 9 905 006 рублей 82 копейки;

- Прочие поступления 1 310 773 рублей 00 копеек.

Все отчёты об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности предоставляются ежеквартально Учредителю.

Вопрос, поставленный на голосование:

утвердить проекта отчета об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения за 2017 год.

Проголосовали:

«за» -8 человек
«против» - нет
«воздержались» - нет

Постановили: утвердить проект отчета об исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения за 2017 год.

Решение: утвердить проект отчета об исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения за 2017 год.

6. По шестому вопросу повестки дня слушали председателя Наблюдательного совета Ключневу Тамару Семеновну с предложением рассмотрения примерного плана работы Наблюдательного совета на 2018 год.

Вопрос, поставленный на голосование:

утвердить план работы Наблюдательного совета на 2018 года.

Проголосовали:

«за» -8 человек
«против» - нет
«воздержались» - нет

Постановили: утвердить план работы Наблюдательного совета на 2018 год.

Решение: утвердить план работы Наблюдательного совета на 2018 год.

Приложения:

- 1) копии писем - уведомлений о проведении очного заседания;
- 2) повестка дня заседания Наблюдательного совета;
- 3) пояснительная записка;
- 4) отчет о деятельности Учреждения и об использовании его имущества за 2017 год;
- 5) план работы Наблюдательного совета на 2018 год.

Председатель Наблюдательного совета Ключнева Т. С.

Секретарь Наблюдательного совета Катрухина И.Ф.


