

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2020 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
"Пензенский областной клинический центр крови"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя Министерство здравоохранения Пензенской области

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
по ОКПО	1938518
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	1938518
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский областной клинический центр крови» является некоммерческой организацией, место нахождения учреждения 440013 г.Пенза, ул.Клары Цеткин 41А.

Учредителем является Пензенская область. Функции и полномочия учредителя от имени Пензенской области осуществляет Министерство здравоохранения Пензенской области. Министерство здравоохранения осуществляет внешний государственный финансовый контроль.

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский областной клинический центр крови» занимается заготовкой, переработкой, хранением и обеспечением безопасности донорской кровью ее компонентами лечебно-профилактические учреждения Пензенской области. Виды деятельности учреждения:

- осуществление медицинской, фармацевтической и деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний в соответствии с выданной в установленном законом порядке лицензиями;
- заготовка крови, переработка ее на компоненты и препараты, диагностические сыворотки, получение лекарственных препаратов, другой биологической продукции, реализация их лечебным учреждениям и другим структурам любой организационно-правовой формы;
- апробация заготовленной крови и ее компонентов и препаратов (полный лабораторный контроль, бактериологический контроль);
- комплектование, медицинское обследование доноров крови и ее компонентов, регулирование потока доноров крови, плазмы, клеток, их учет и ведение электронной базы данных, пополнение картотеки Единого донорского центра, осуществление деятельности по агитации и пропаганде массового донорства среди населения, формирование документов на предоставление доноров к награждению нагрудным знаком «Почетный донор России»;
- планирование и удовлетворение потребностей лечебных учреждений в компонентах и препаратах крови в соответствии с наименованием, утвержденным в установленном порядке;

- организация контроля, оказание организационно-методической и консультативной помощи учреждениям здравоохранения, получающим продукцию Учреждения, по вопросам постановки трансфузиологической помощи и профилактике посттрансфузионных осложнений;
- подготовка кадров врачей и среднего медицинского персонала по вопросам трансфузиологии и изосерологии в соответствии с имеющимися лицензиями;
- работа в составе центра медицины катастроф и обеспечение готовности к оказанию медицинской помощи при возникновении чрезвычайных ситуаций;
- участие в реализации целевых программ по развитию службы крови и охране здоровья граждан.

Перечень основных нормативных правовых актов , регламентирующих деятельность субъекта отчетности:

1. Федеральный закон РФ от 20.07.2012 № 125-ФЗ «О донорстве крови и ее компонентов»;
2. Приказ Министерства здравоохранения РФ от 17.12.2012 г. № 1069Н «Об утверждении случаев в которых возможна сдача крови и (или) ее компонентов за плату , а также размеров такой платы»;
3. Постановление Правительства Пензенской области от 09.04.2013 № 233пП «Об утверждении порядка обеспечения донорской кровью и (или) ее компонентами для клинического использования медицинских организаций, участвующих в реализации Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам РФ медицинской помощи на территории Пензенской области»;

4. Постановление РФ от 12.04.2013г № 331 «об утверждении правил обеспечения медицинских , образовательных , научных и иных организаций донорской кровью и (или) ее компонентами в иных целях, кроме клинического использования»;
5. Приказ Министерства здравоохранения РФ от 26.04.2013 № 265н «О случаях замены бесплатного питания донора крови и (или) ее компонентов денежной компенсацией и порядке установления ее размера»;
6. Закон Пензенской области от 27.02.2010 г. № 1862-ЗПО «О дополнительной мере социальной поддержки гражданам, сдавшим кровь и ее компоненты»;

ОКВЭД2 - 86.90.9 - Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки

В соответствии с договором от 15.01.2015 № 7 ведение бухгалтерского учета осуществляет отдел бухгалтерского учета «ПОСПК» ГБУЗ МИАЦ.

Представленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Сведения о сдаваемых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов согласно СГС «Аренда» (25 и 26 забалансовые счета)

Наименование объекта	Балансовая стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Вид аренды /пользования	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб.	Полное/краткое наименование арендатора/пользователя с указанием номера, даты договора	Забалансовый счет учета объекта
Нежилое здание (станция переливания крови) (комнаты 107,108)	370 234,00	28,3	Безвозмездное пользование	Бессрочное	-	ГБУЗ ПО «МИАЦ» Дог.№ 2/2015 от 03.02.15	36.26

Сведения о взятых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов (111-ый счет) согласно СГС «Аренда»

Наименование объекта	Суммовый показатель права пользования объектом (111 счет) на отчетную дату, руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Вид аренды /пользования	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное/краткое наименование арендодателя/ссудодателя с указанием номера, даты договора

Информация отсутствует

**Сведения о сдаваемых в безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов, не
подпадающих под требования СГС «Аренда»
(26 забалансовый счет)**

Наименование объекта	Балансовая стоимость объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование пользователя/ссудополучателя с указанием номера и даты договора

Информация отсутствует

**Сведения о принятых в безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов, не подпадающих
под требования СГС «Аренда»
(01 забалансовый счет)**

Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование ссудодателя с указанием номера и даты договора

Информация отсутствует

Дополнительная информация по доходам в рамках СГС «Доходы»:

1) О видах доходов в разрезе групп/подгрупп в зависимости от экономического содержания с обособлением скидок/льгот. (Информация отсутствует)

2) О доходах от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных за отчетный период, характер указанных ценностей;

В 2019 г. поступили пожертвования от :

ИП Милованов И.И. в размере 74 950,00 руб. (телевизоры 5 шт.);

Ветошь – 238,4 руб.;

Металлолом, макулатура - 9 770,00 руб.

3) Об основных видах безвозмездно полученных услуг/работ; (Информация отсутствует)

4) О суммах дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям; (Информация отсутствует)

5) О суммах изменений доходов будущих периодов по видам доходов;

В 2019 г. увеличились доходы будущих периодов на 80 749 200,00 руб.

По гос.заданию было 258 723 600,00 стало 293 256 600,00 руб. разница 34 533 00,00 руб.;

По субсидиям на иные цели было 0 стало 46 216 200,00 руб.

6) О суммах обязательств по авансовым поступлениям. (Информация отсутствует)

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация
(01 забалансовый счет)

Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах	Дата постановки на учет	Причины отсутствия государственной регистрации, принимаемые меры

Информация отсутствует

Сведения о наличии неисключительных прав на программное обеспечение (далее-ПО), а также о ПО, числящемся в бухгалтерском учете учреждения (01 забалансовый счет)

Наименование программного обеспечения	Учетная стоимость, руб.	Срок действия прав/использования ПО	Дата постановки на учет
Лицензия на право использования программы для ЭВМ Система "Контур-Экстерн"	1 800,00	1 год	03.2019
Неисключительная лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP"	5 000,00	бессрочная	07.2019
Неисключительные права Kaspersky Endpoint Security для бизнеса	37 104,40	1 год	07.2019
Простая неисключительная лицензия на использование Базы данных "Электронная Система "Экономика ЛПУ"	54 466,00	1 год	04.2019
Неисключительные права Win Pro 10 32-bit/64-bit All Lic Online DwnLd NR	43 500,00	бессрочная	04.2019
Неисключительные права на АС"Смета"	1,00	бессрочная	01.2007
Неисключительные права на комплект СКЗЛ для "НАИСТ"	611 228,30	бессрочная	06.2017
Неисключительные права на СКЗИ "Крипто-Про"	2 700,00	бессрочная	10.2018
Неисключительные права на АПКШ"Континент"	3 500,00	бессрочная	06.2013
Неисключительные права на ПАК VipNet	1,00	бессрочная	02.2016

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку/повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
13	11	2	-	-

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
117,3	19	58,8	-	39,5

Штатная численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
Все источники	229,75	54,0	111,0	-	64,75
2	67	13,25	27,25	-	26,5
4	162,75	40,75	83,75	-	38,25
5					
7					

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
Все источники	127	25	64	-	38
2	3	-	-	-	3
4	124	25	64	-	35
5					
7					

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешн. совмест.)

1	2	3	4	5	6
Средняя заработная плата работников за отчетный период всего,руб	Средняя заработная плата врачей за отчетный период,руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период,руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период,руб	Средняя заработная плата прочего персонала за отчетный период,руб (исключая руководителя,главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
37 186,77	58 988,60	32 695,30	-	28 464,98	68 802,63

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период 30 шт.- 87 861,6 тыс.руб./ 108 шт.- 8 669,2 тыс.руб

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период 18 шт.-59 678,9 тыс.руб./ 182 шт.-10 911,6 тыс.руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов 378,3 тыс.руб.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период

1	2	3	4	5
№ п/п	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (исключая оплату санкций за прошлые отчетные периоды), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры

Информация отсутствует

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры

Информация отсутствует

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за отчетный период с указанием общей суммы:

№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования дебиторской задолженности, период образования, причины непогашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на дату сдачи отчетности, принимаемые меры
1	ГБУЗ «Иссинская РБ»	50 454,24	07.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	50 454,24	
2	ГБУЗ «Нижнеломовская МРБ»	735 410,95	07.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	735 410,95	
3	ГБУЗ «Белинская РБ»	869 210,00	08.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	869 210,00	
4	ГБУЗ «Тамалинская УБ»	28 240,00	05.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	28 240,00	
5	ГБУЗ «Никольская МРБ»	11 776,00	05.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.06.19 г.	11 776,00	
	Итого:	1 033 221,19		Итого:	1 033 221,19	

**Об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества и недвижимого имущества,
земельных участков**

Наименование учреждения	ГБУЗ «ПОСПК»				
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	263 252 128,68	502 203 375,47	+238 951 246,79	х	х
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	68 738 947,16	68 738 947,16			
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	182 974 700,80	410 996 661,91	228 021 961,11	1.Безвозмездное поступление от ком.организаций-Телевизоры(5 шт.)- 74 950,00 руб; 2.Межведомственная передача ОЦИ-Автобус НЕФА3-5299-10-17- 5 100 000,00 руб.; 3.Закупка Модуль «Центр крови» - 182 432 151,00 руб.; 4.Собственная закупка мебели- 4 581 053 руб.; 5.Собственная закупка ноутбуков- 99 190,00 руб.; 6.Собственная закупка- Облучатели - 118 374,00 руб.; 7. Собственная закупка- Терминал для сбора данных Ugovo i6300- 38 000,00 руб.; 8. Собственная закупка Перфоратор лазерный ЭРБИЛАЙТ с принадлежностями по ТУ 9443-001-27580534-2015- 99 000 руб.; 9. Собственная закупка медицинского оборудования- 36 232 716,00 руб.; 10. Собственная закупка- Сенсорный информационный киоск тип:Диамант- 338 930,00 руб.;	1.Списание имущества: 1 234 092,89 руб.

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры

Информация отсутствует

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за отчетный период с указанием общей суммы:

№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования дебиторской задолженности, период образования, причины непогашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на дату сдачи отчетности, принимаемые меры
1	ГБУЗ «Иссинская РБ»	50 454,24	07.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	50 454,24	
2	ГБУЗ «Нижнеломовская МРБ»	735 410,95	07.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	735 410,95	
3	ГБУЗ «Белинская РБ»	869 210,00	08.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	869 210,00	
4	ГБУЗ «Тамалинская УБ»	28 240,00	05.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.19 г.	28 240,00	
5	ГБУЗ «Никольская МРБ»	11 776,00	05.19	Дебиторская задолженность по состоянию на 01.06.19 г.	11 776,00	
	Итого:	1 033 221,19		Итого:	1 033 221,19	

				11. Собственная закупка -Мини АТС PANASONIC KX-TDA200- 141 690,00 руб. Всего поступление: 229 256 054,00	
3. Балансовая стоимость земельных участков	11 538 480,72	22 467 766,40	+10 929 285.68	Изменение кадастровой стоимости участков с 2019 г.	

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

Наименование учреждения	Балансовая стоимость и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая стоимость и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
ГБУЗ"ПОКЦК"	8 852 035,53	178 993 575,92	2 447 722,06

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000

№ п/п	Наименования учреждения	Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода		Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на конец отчетного периода	
		Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)
1	ГБУЗ"ПОКЦК"	145 945 720,80	Модуль "Центр крови" не сдан в эксплуатацию из-за отсутствия рег.удостоверения, идут суды		

Сведения о выявленных в отчетном периоде недостачах/хищениях/порче нефинансовых и финансовых активов

Наименование и количество в натуральных показателях актива с указанием счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)	Общая балансовая стоимость недостачи/хищения/порчи, руб.	Принятые меры	Остаток невозмещенного ущерба на конец отчетного периода, руб.	Причины образования остатка невозмещенного ущерба на конец отчетного периода

Информация отсутствует

Примечание. Остаток невозмещенного ущерба на начало отчетного периода в таблице не отражается, указывается справочно не в табличной форме.

Справочная информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений), основными фондами (соответствия величины, состава и технического уровня фондов, реальной потребности в них), основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств, характеристика комплектности. Указывается информация о необходимости ремонта/доукомплектования основных средств учреждения и эффективности использования имеющихся основных средств.

Мониторинг показателей здравоохранения

№	Наименование показателя	Производственная площадь (активная часть), кв.м	Среднегодовая штатная (занятая) численность врачей	Балансовая стоимость активной части основных средств, тыс.руб.	Значение показателя за отчетный период
1	2	3	4	5	6
1	Фондооснащенность учреждения, рублей на 1 кв. м. площади	3834,9	х	413 948,2	108
2	Фондовооруженность учреждения, рублей на 1 врачебную должность	х	54	413 948,2	7666

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

За 12 мес.2019 г.

КВФО2 (мед.услуги)-

план по доходам 15 202 317,83 по факту 13 501 877,83 выполнен на 89%, в план по доходам была включена дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 г.

план по расходам 17 679 533,34 по факту 11 035 401,78 выполнен на 62% (доходы поступили в конце года), зарезервированы денежные средства для выплаты з/п и оплату налогов за январь 2020 г., для внесения денежных средств в качестве обеспечений исполнения контрактов на 2020 г..

КВФО2 (компенсация затрат)-

план по доходам 17 880,00 по факту 17 880,00 выполнен на 100%;

план по расходам 17 770,00 по факту 6 906,12 выполнен на 39 %

КВФО2 (штрафы, пени, неустойки, возмещение ущерба)-

план по доходам 12 202,27 по факту 12 202,27 выполнен на 100%;

план по расходам 50 801,71 по факту 50 801,71 выполнен на 100%;

КВФО2 (заготовка компонентов)-

плану по доходам 55 858 017,52 по факту 46 439 482,27 выполнен на 83%;

план по расходам 81 787 916,57 по факту 69 666 241,38 выполнен на 85 %

(доход в размере 4 296 642,86 руб. поступили в последние дни декабря 2019 года); Причины неисполнения следующие: 5 млн. руб. зарезервированы для внесения денежных средств в качестве обеспечения исполнения контрактов на поставку крови и ее компонентов в 2020 г., в плане по расходам заложена задолженность за модуль «Центр крови».

КВФО4

план по доходам 142 033 500,00 по факту 142 033 500,00 выполнен на 100 %

план по расходам 148 414 982,74 по факту 147 471 555,77 выполнен на 99 %

КВФО5

План по доходам 35 758 100,00 по факту 10 458 100,00 выполнен на 29 %.

План по расходам 35 758 100,00 по факту 10 458 100,00 выполнен на 29 %.

План по доходам и по расходам не выполнен в связи с отсутствием исполнительного листа за Модуль «Центр крови» в Министерстве финансов ПО.

Поставщик не предъявил исполнительный лист для исполнения в Министерство финансов.

Информация о принятых учреждением обязательствах, исполнение и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным годом.

1. Контракт № 01552000022170000427 ОАО «Фармация» от 01.12.2017 обязательства 2020г-113 332,79руб.;
- 2.Контракт № 0155200002219000708 от 04.12.2019 г.ООО НПО «Криста» обязательства 2020г-31 200,00руб.;
- 3.Контракт № 31908563190 от 24.12.2019 г.ООО ЧОО «Аллигатор» обязательства 2020г-150 420,72руб.;
- 4.Контракт № 0155200002219000795 от 24.12.2019 г.ГКУ ПО «Центр по транспортному обслуживанию государстваенных учреждений здравоохранения ПО» обязательства 2020г- 1 254 145,00 руб.;
5. Контракт № 0155200002219000518 от 19.09.2019 г. ЗАО НПО«Конкорд-СК» обязательства 2020г- 7 820 000,00 руб.;

Показатели кассовых выбытий по расходам между формой 0503737 не соответствует с показателями ПК «АЦК-Финансы» на расходы со спец счета в январе-феврале 2019 г. на сумму 62 533,98 (вознаграждение операторам электронных площадок при выигранном аукционе). Спец счет открытый ранее в ПАО Сбербанк (40601810448000000004) был закрыт 28.02.2019 г.

Присутствует несоответствие кассовых поступлений между формой 0503737 и ПК «АЦК-Финансы», на возврат денежных средств, перечисленных ранее в качестве обеспечения со спецсчета на сумму 324 876,22 руб.

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине невыполнения объемных показателей в натуральном выражении или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии/Кем и когда выявлено нарушение

Информация отсутствует

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата целевых субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии

Информация отсутствует

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии

Информация отсутствует

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры
ИТОГО по квфо 2		-
ИТОГО по квфо 4		-
ИТОГО по квфо 5		-
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо		-

Информация отсутствует

Анализ долгосрочной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Долгосрочная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины образования
ИТОГО по квфо 2		-
ИТОГО по квфо 4		-

ИТОГО по квфо 5		-
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо		-

Информация отсутствует

Анализ просроченной дебиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры
2	72 027,00	1.Дата образования ноябрь 2019 г. 2.ГБУЗ «Лунинская РБ» 3.за мед.услуги 4.недостаточно денежных средств
2	164 637,00	1.Дата образования ноябрь 2019 г. 2.ГБУЗ «Иссинская УБ» 3.за мед.услуги 4.недостаточно денежных средств
2	692 853,20	1.Дата образования ноябрь 2019 г. 2.ГБУЗ «Нижнеломовская межрайонная больница» 3.за мед.услуги 4.недостаточно денежных средств
2	240 844,00	1.Дата образования ноябрь 2019 г. 2.ГБУЗ «Белинская РБ» 3.за мед.услуги 4.недостаточно денежных средств
ИТОГО по квфо 2	1 170 362,20	-
ИТОГО по квфо 4		-
ИТОГО по квфо 5		-

ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо	1 170 362,20	-

Анализ долгосрочной дебиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, подстатья КОСГУ	Долгосрочная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины образования
ИТОГО по квфо 2		-
ИТОГО по квфо 4	148 344 400,00	Министерство здравоохранения , доходы на 2021
ИТОГО по квфо 5	10 458 100,00	Министерство здравоохранения , доходы на 2021
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо	158 802 500,00	-

Информация о причинах увеличения доли просроченной дебиторской задолженности в общем объеме дебиторской задолженности

1	2	3	4
Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2019, в %	Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2020, в %	Коэффициент роста/убыли доли просроченной задолженности (гр.2 по отношению к гр.1)	Причины роста доли просроченной задолженности

Информация отсутствует

Информация о причинах увеличения доли просроченной кредиторской задолженности в общем объеме кредиторской задолженности

1	2	3	4
Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2019, в %	Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2020, в %	Коэффициент роста/убыли доли просроченной задолженности (гр.2 по отношению к гр.1)	Причины роста доли просроченной задолженности

Информация отсутствует

Причины неисполнения обязательств, отраженных в гр.2 разделов 1 и 2 ф.0503775 (в целом по всем квфо).

Неисполнение обязательств принятых на 2019 г составило -37 929 885,56 руб., из них: - 36 486 430,20 руб. (310) - модуль медицинский «Центр крови», отсутствие исполнительного документа;

- 90 000,00 руб. (310)-остаток обязательства 2019 г. по контракту срок исполнения 2019-2020 г.
- 588 00,00 руб. (226)- контракт № 31908507526 от 18.12.19 -срок исполнения 2020 г.;
- 731 172,46 руб.(223)- договора на коммунальные услуги;
- 33 055,76 руб. (221)- договора на связь;
- 1 227,14 руб. (211)- не востребованные обязательства по з/плате.

Неисполнение денежных обязательств принятых на 2019 г составило -36 767 129,39 руб., из них:

- 36 486 430,20 руб. (310) - модуль медицинский «Центр крови», отсутствие исполнительного документа;
- 267 411,41 руб.(223)- кредиторская задолженность за декабрь 2019 г. по договорам на коммунальные услуги;
- 13 287,78 руб. (221)- кредиторская задолженность за декабрь 2019 г.по договорам на связь;

Причины образования остатков на лицевых и номинальных счетах, денежных средств в пути и кассе учреждения

1	2	3	4
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Из графы 2-зарезервировано на уплату налогов и взносов за декабрь 2019 года, заработной платы за 1-ую половину января, руб.	Подробные причины образования остатков
2 201 11	10 464 463,71	300 000,00	Денежные средства предназначены для исполнения ПФХД на 2020 г.
3 201 11	105 007,23		Денежные средства поступившие на счет организации в обеспечение контрактов
4 201 11	943 426,97		Погашение кредиторской задолженности по коммунальным услугам. Не полное исполнение ПФХД в 2019 г.
2 201 34			
4 201 34			
5 201 34			

Расшифровка показателей остатков на конец отчетного периода по счетам 401 40, 401 50, 401 60

№ п/п	Наименование учреждения	КВФО	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причина образования
1	ГБУЗ «ПОКЦК»	4	401 60 211	4 400 000,00	Резерв отпусков
2	ГБУЗ «ПОКЦК»	4	401 60 213	1 370 000,00	Налоги на резерв отпусков
3	ГБУЗ «ПОКЦК»	2	401 60 211	880 000,00	Резерв отпусков
4	ГБУЗ «ПОКЦК»	2	401 60 213	272 000,00	Налоги на резерв отпусков
5	ГБУЗ «ПОКЦК»	4	401 40 131	293 256 600,00	Принятые обязательства на 2020-2021 г.
6	ГБУЗ «ПОКЦК»	5	401 40 152	46 216 200,00	1. 20 916 200,00 Принятые обязательства на 2020-2021 г.; 2. 25 300 000,00 Обязательства приняты в 2019 на модуль «Центр крови»

Расшифровка показателей, отраженных
в Справке по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного
финансового года (ф. 0503710) (1)

Номер (код)	Наименование показателя	КОСГУ	Сумма	Пояснения(3)
1	2	3	4	5
11	Чрезвычайные доходы от операций с активами, всего:	173		
	в том числе:			
111	чрезвычайные доходы от операций с нефинансовыми активами	173		
112	в корреспонденции со счетами 2XX.XX (4), за исключением счета 207.XX	173		
113	в корреспонденции со счетами 207.XX	173		
114	иное	173		
12	Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления, всего:	190	11 004 235,68	
	в том числе:			
121	оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) нефинансовых активов	199		
122	оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) финансовых активов	199		
123	отражено изменение кадастровой стоимости имущества	199	10 929 285,68	

124	отражено безвозмездное получение имущества от субъектов, не являющихся публичноправовыми образованиями, государственными органами, органами местного самоуправления, государственными (муниципальными) учреждениями	196	74 950,00	Получены 5 шт. телевизоров от ИП Милованов И.И. договор пожертвования от 04.10.2019 г. № 1
125	иное	19X		

(1)-данные расшифровки должны полностью соответствовать данным отчета

(2)-сумма итоговых строк по КОСГУ 173, 190 должна равняться сумме детализированных строк

(3)-заполняется в случае необходимости

(4)-X заменяет любой знак

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Формы перечисленные ниже представлены в годовой отчетности, но не имеют числовых показателей :

0503295- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения;

0503725- Справка по консолидируемым расчетам учреждения;

0503737- Отчет об исполнении учреждением плана его финансовой деятельности КВФО 6,7 ;

0503738- Отчет об обязательствах учреждения КВФО 6,7 ;

0503738-НП – Отчет об обязательствах учреждения КВФО 5,6;

0503760 т.5- Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного(муниципального) контроля ;

0503760 т.6- Сведения о проведении инвентаризаций;

0503760 т.7- Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля.

0503761-Сведения о количестве обособленных подразделений;

0503766-Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений КВФО 6;

0503767-Сведения об использовании целевых иностранных кредитов;

0503768- Сведения о движении нефинансовых активов учреждения КВФО 6,7 ;

0503769- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения КВФО 6,7 ;

0503771-Сведения о финансовых вложениях учреждения;

0503772-Сведения о суммах заимствования;

0503773-Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения по всем КВФО;

0503779- Сведения об остатках денежных средств учреждения КВФО 5,6,7;

0503790-Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения ;

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые внутриформенные и межформенные контрольные соотношения.

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503769Дт связаны с:

- По квфо 2 3 ошибки связаны с ПК «Свод-СМАРТ» по письмам Минфина РФ требует расшифровки просроченной дебиторской задолженности, если она свыше миллиона рублей, а по инструкции 33н и по требованию Минфина Пензенской области заполняется полностью.
- По квфо 4 кредиторка 5 ошибок связаны с восстановлением кассовых расходов

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме 0503779 связаны с:

- По квфо 2 - 6 ошибок связаны с форматом написания лицевого счета.

- По квфо 3 - 6 ошибок связаны с форматом написания лицевого счета.
- По квфо 4 – 6 ошибок связаны с форматом написания лицевого счета.

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503775 связаны с:

- 1 ошибка - Отражение в разделах 1,2 Сведений ф. 0503775 показателей меньше 1 млн.руб. в разрезе контрагентов не-допустимо по требованию Минфина Пензенской области заполняется свыше 100 тыс.руб.

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503710 связаны с:

- 3 ошибки Фильтр: косгу 172 = 0 Комментарий: МФ. Аналитический код вида поступлений и выбытий не соответствует КОСГУ – недопустимо. По требованию Минфина Пензенской области в части расчетов с учредителем отражаются с 000.

Внутриформенные ошибки в отчете по форме 0503738 связаны с:

- 2 ошибки Показатели принятых обязательств по резерву отпусков на 2020 г. превышает плановые назначения

Межформенные ошибки

между формами 0503769 за 2018 г. и 0503769 за 2019 связаны с:

2 ошибки - связаны с форматом КБК в 2018 г. по сч 210.05 на конец года и на начало 2019 г.

На лицевых счетах отсутствуют не устраненные в отчетном периоде невыясненные поступления и выбытия денежных средств, отсутствуют показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, отсутствуют сверхплановые обязательства.

Перечень событий после отчетной даты

Наименование СПОД	Дата начала события	Дата окончания события	Существенность влияния на деятельность учреждения	Суммовое выражение, руб.	Счет учета (18-26 разряд номера счета)

Информация отсутствует.

Перечень выявленных ошибок прошлых лет

Описание ошибки	Дата ошибки	Дата исправления ошибки	Счет/счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета), по которым допущены ошибки	Суммовое выражение ошибки, руб.

Информация отсутствует

Перечень проведенных в отчетном периоде контрольных мероприятий/проверок/ревизий финансово-хозяйственной деятельности

Наименование контрольного органа	Наименование контрольного мероприятия	Дата проверки	Выявленные финансовые нарушения, руб	Принятые меры

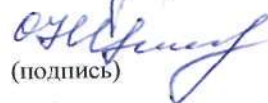
Информация отсутствует

Руководитель


(подпись)

Крылова Т.В.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Цыкунова О.Н.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

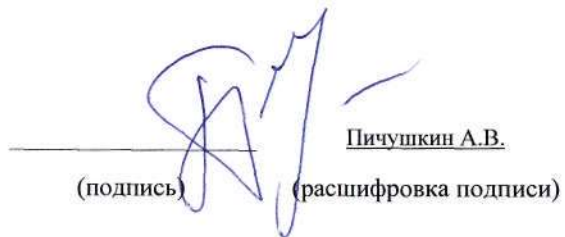
Пичугина А.В.
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия
государственное бюджетное учреждение здравоохранения Пензенской области
"Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр" 440000.
г.Пенза, ул. Пушкина, д.163
(наименование, местонахождение)

ОГРН	1065836024320
ИНН	5836013467
КПП	583401001

Руководитель
(уполномоченное лицо)

Начальник управления-
гл.бухгалтер
(должность)


(подпись)

Пичушкин А.В.

(расшифровка подписи)

Исполнитель
Начальник отдела
(должность)


(подпись)

Пичугина А.В.
(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 01 "  2020 г.