

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 2021 г.
Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
"Областная наркологическая больница"
Обособленное подразделение _____

Учредитель Министерство здравоохранения Пензенской области
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	11989959
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	11989959
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

**Раздел 1. «Организационная структура учреждения»
включает в себя следующую информацию:**

Место расположения поделено на три адреса:
г. Пенза ул. Калинина 7 (юридический адрес)
г. Пенза Стасова 7
1,5 километра севернее села Русский Ишим
ГБУЗ «Областная наркологическая больница» действует на основании устава, занимается лечебно-диагностической и реабилитационной
помощью населения по ОКВЭД 2.
Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД 2
86.10-Деятельность наркологических больниц.
85.41.9-Образование дополнительное
Учредителем ГБУЗ «ОНБ» является Министерство здравоохранения Пензенской области
Органом осуществляющим внешний государственный контроль является Счетная палата Пензенской области.
Основные нормативные акты:
-7-ФЗ «О некоммерческих организациях» от 12.01.1996г.

-326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в РФ»

-1034-н «Об утверждении порядка оказания медицинской помощи по профилю психиатрия и наркология» от 30.12.2015г.

-566-н «Об утверждении порядка оказания медицинской помощи при психических расстройствах» от 17.05.2012г.

Бухгалтерский учет в учреждении ведется согласно

402-ФЗ от 06.12.11г.

Инструкции Минфина РФ № 157н от 01.12.2010г.

Инструкции Минфина РФ № 174н от 16.12.2010г.

Отчетность за 2020г. сформирована исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена согласно Приказа Минфина РФ № 33-н. от 25.03.2011г.

В ГБУЗ ОНБ 3 обособленных структурных подразделения.

Городищенский филиал находится по адресу 1,5 километра севернее села Русский Ишим

Источников неопределенности нет.

Государственное задание в объемных показателях за 2020 год выполнено на 96%,

в том числе по видам услуг:

-Дневной стационар 100

-Стационар 90%

-Амбулатория 99%

-Медицинское освидетельствование 96%

С 12.01.2015г. ГБУЗ Областная наркологическая больница находится на бухгалтерском обслуживании в ГБУЗМИАЦ (договор № 8 от 12.01.2015г.)

**Раздел 2. «Результаты деятельности учреждения»
включает в себя следующую информацию:**

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

1	2	3	4	5	6
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб.	Наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта

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

1	2	3	4
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное/краткое наименование арендодателя/ссудодателя

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

1	3	4	5
Наименование объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование пользователя/ссудополучателя
Кабинеты бухгалтерии	58,6 кв.м.	31.12.2021г.	ГБУЗ «МИАЦ»
Аппарат искусственной вентиляции легких "TbridVela"	-	Бессрочно	ГБУЗ «Клиническая больница №4»
Аппарат искусственной вентиляции легких "TbridVela"	-	Бессрочно	ГБУЗ «Клиническая больница №4»
Аппарат искусственной вентиляции легких "TbridVela"	-	Бессрочно	ГБУЗ «Клиническая больница №4»
Аппарат искусственной вентиляции легких "TbridVela"	-	Бессрочно	ГБУЗ «Клиническая больница №4»
Аппарат искусственной вентиляции легких "TbridVela"(ViasysHealthcareInc, США)	-	Бессрочно	ГБУЗ «Клиническая больница №4»

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

1	2	3	4
Наименование 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 ссудодателя
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Октябрьская. 10	12 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника»
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Луначарского. 40	15,4 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника»
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Светлая, 1	16,2 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника»
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Набережная реки Мойки, 51	13 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника»
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Стасова, 7	12,8 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника»
Регистратор выбытия кодов маркировки «РВКМ-01» с МБ (Штрих-М)	-	Безвозмездно	ООО «Оператор-ЦРПТ»

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

1	2	3	4	5
Наименование объекта	Учетная стоимость	Площадь в квадратных	Дата постановки	Причины отсутствия государственной регистрации, принимаемые меры

	объекта, руб.	метрах	на учет	

Сведения о наличии неисключительных прав на программное обеспечение
(01 забалансовый счет)

1	2	3
Наименование программного обеспечения, на которое предоставлены неисключительные права на срок более 12 месяцев	Учетная стоимость, руб.	Срок окончания действия неисключительных прав в формате мм.гггг
Программный продукт "IC;Больничная аптека 8"	1,00	Бессрочно
Программный продукт АС "Смета" в рамках Единой системы бухгалтерского учета	1,00	Бессрочно
ЭПС "Система Гарант"	1,00	Бессрочно
Право на бессрочное использование программного обеспечения для ЭВМ-"Региональная информационно-аналитическая медицинская система "ПроМед"	61 392,38	Бессрочно
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПроCSP" версии 4.0 на 1 рабочем месте MSWindows	2 700,00	Бессрочно
ПрограммноеобеспечениеMicrosoft Windows 10 Professional FQC-09481 WinPro 10 SNGL OLP NL Legalization GetGenuinewCOA Non-specific Systems (2 раб.мест)	27 980,00	Бессрочно
ПрограммноеобеспечениеMicrosoft Windows 10 Professional FQC-09481 WinPro 10 SNGL OLP NL Legalization GetGenuinewCOA Non-specific Systems	13 990,00	Бессрочно
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПроCSP" версии 4.0 на 1 рабочем месте MSWindows	104 060,25	Бессрочно
Лицензии на право пользования программного обеспечения KasperskyEndpointsecurityдля бизнеса	36 285,48	Бессрочно
Неисключительное право на использование DallasLock 8.0-К(СЗИ НДС, СКН, МЭ, СОВ)	732 187,68	Бессрочно

Количество специалистов, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку и 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.
48	22	24	1	1

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
253	39,3	103,2	15,4	95,1

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
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
425,5	92,25	162	27,75	143,5

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
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.
340	73	142,75	16	108,25

Информация о средней заработной плате работников
(за исключением внешних совместителей)

1	2	3	4	5
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 прочих сотрудников за отчетный период, руб.
33837,35	63077,7	30577,78	30481,35	25806,47

Информация о заключенных договорах/контрактах в отчетном периоде

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 44-ФЗ,руб.	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ,руб.	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур,руб. (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
254	94 706 414,30	514	24 358 007,23	9 688 434,43

Информация о штрафах, пениях и экономических санкциях, выставленных учреждению за отчетный период(подстатьи КОСГУ 292, 293,295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению за отчетный период, руб.	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб.	Остаток неоплаченных санкций (гр.1- гр.2),руб.	Причина неоплаты санкций в полном объеме

Информация о судебных исках, выставленных учреждению
за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование истца	Сумма исполнительного документа, руб.	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу, руб.	Остаток по иску (гр.3-гр.4),руб.	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме
	ООО«Тепло Сервис»	131079,07	131079,07	-	

Информация о судебных исках, выставленных учреждением
за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа,руб.	Общая сумма, оплаченная по исполнительному документу,руб.	Остаток по иску (гр.3-гр.4),руб.	Причины неоплаты исполнительного документа в полном объеме
	ГБУЗ «Иссинская РБ»	27380,00	27380,00	-	

Информация о расчетах с учредителем

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб.	На конец отчетного периода, руб.	Изменение стоимости (гр.3-гр.2), руб. Увеличение-в положительном значении, уменьшение-в отрицательном	Причины изменения с указанием групп имущества (например покупка медицинского оборудования, списание изношенного хозяйственного инвентаря, изменение кадастровой стоимости земельных участков и т.д.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	198440564,09	205839509,16	+7 398 945,07	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	98498905,87	98498905,87	-	

2. Балансовая стоимость ОЦДИ	66700818,18	74099763,25	+7 398 945,07	<p>904000,00- получено безвозмездно от ГКУ «Центр по транспортному обслуживанию», 3060000,00- получено безвозмездно от ГБУЗ «Нижнеломовская межрайонная больница»</p> <p>Приобретение АПКШ «Континент 3.9 Кристошлюз -3шт., принтеры — 38 шт., видеорегистратор-1 шт., дозатор механический- 1шт., компьютер - 1шт., облучатель ультрафиолетовый -1 шт., пульсоксиметр медицинский — 1 шт., холодильник фармацевтический -1 шт., насос ЭЦВ- 1 шт., фургон «Изотермический» -1 шт., центробежный консольный насос — 1шт, облучатель-рециркулятор воздуха ультрафиолетовый бактерицидный ОРБ-2П –3 шт., триммер бензиновый — 1 шт., микробиологический и иммуноферментный анализатор — 1шт., компьютер персональный настольный (моноблок) — 36 шт., дозатор пипеточный 1-канальный-1шт., рециркуляторы бактерицидные -26шт., телевизор — 1шт., центрифуга автоматическая-1шт., циркуляционный насос — 1шт., автоматизированное рабочее место — 4шт. Перенесены со сч.101.30 на сч.101.20 согласно приказу Минздрава от 03.09.2020г. №373 водонагреватель -1шт., вывески -2 шт., информационно-указательный щит-1шт., конструкция рольставен -1шт., объемная конструкция с аппликацией -8 шт., сплит система -7 шт., уничтожитель бумаги- 2шт., шкафы — 9шт., информационный стенд -1шт., стенд мобильный -3 шт., холодильник — 1шт. Списано производственного и хозяйственного инвентаря по причине непригодности к дальнейшей эксплуатации — 344819,56, переведено со 101сч. на 21 заб. Счет на сумму 173761,46 — медицинского оборудования; переведено со 101сч. на 21 заб. счет на сумму 322272,27 — производственного и хозяйственного инвентаря. Перенесена со сч.101.26 на сч.105.36 бензопила.</p>
3. Балансовая стоимость земельных участков	33240840,04	33240840,04		

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1	2	3
Балансовая остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
	57 557 984,78	

Информация об остатках на счете 0 106 11 000

«Вложения в основные средства - недвижимое имущество»

1	2	3	4
№ п/п	Наименования объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения (должно совпадать с наименованием объекта в отчете по ф.0503790)	Сумма произведенных вложений на 01.01.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию

Информация о выявленных недостатках/хищениях/порче имущества и денежных средств

1	2	3	4
Наименование утраченного/испорченного имущества	Количество утраченного/испорченного имущества	Справедливая стоимость утраченного/испорченного имущества,руб.	Принятые меры к возмещению утраченного/испорченного имущества

1)ГБУЗ «ОНБ»для выполнения государственного задание необходимо приобрести следующее оборудование:на основе приказа МЗРФ№1034 от 30.12.2015года в учреждение необходимо иметь оборудование для анализа проб методом высокоэффективной жидкостной хроматографии и тандемной масс-спектрометрии-анализатор лекарственных средств и их метаболитов(с комплектующими)стоимость оборудования 58620487рублей.

Для улучшения контроля и сохранности материальных ценностей в ГБУЗ «ОНБ» установлены видеонаблюдения.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» включает в себя следующую информацию:

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

1	2	3	4
Сумма обязательства	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
542901,12	221	4	Услуги связи
344614,08	221	2	Услуги связи
99985,60	222	2	Транспортные услуги
85587,24	223	2	Коммунальные услуги
257277,00	225	4	Работы, услуги по содержанию имущества
1 558391,36	225	2	Работы, услуги по содержанию имущества
3 022 342,7	226	4	Прочие работы, услуги
1 862676,33	226	2	Прочие работы, услуги (Хранение, отпуск и доставка лекарственных препаратов 21-22гг.)
122754,60	226	5	Прочие работы, услуги (обучение, Оказание услуг по развитию компонентов государственной информационной системы в сфере здравоохранения Пензенской области)
1 206274,00	343	4	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов
2 059191,99	343	2	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов
137310,00	346	4	Увеличение стоимости прочих материальных запасов
7 613732,65	342	4	Увеличение стоимости продуктов питания
122865,28	342	2	Увеличение стоимости продуктов питания
3 617443,91	341	4	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях
2 885988,20	341	2	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях
540835,12	211	2	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за отработанный период
5293000,13	211	4	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за отработанный период
163332,21	213	2	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за

			отработанный период
1598258,39	213	4	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за отработанный период

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган финансового контроля, выявивший нарушение
	-			

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган финансового контроля, выявивший нарушение

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования

1	2	3	4	5
Год фактического получения субсидии	Сумма возвращенной субсидии, руб	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код субсидии, по которому выявлено нецелевое/неправомерное использование	Орган финансового контроля, выявивший нарушение

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения» включает в себя следующую информацию:

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб.	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм. гггг	Принимаемые меры
		-			

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб.	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Принимаемые меры
		-			

Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4
Сумма просроченной задолженности на 01.01.2020, в тыс.руб.	Сумма просроченной задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб.	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной задолженности

Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4
Сумма просроченной задолженности на 01.01.2020, в тыс.руб.	Сумма просроченной задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб.	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной задолженности

Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	4
Номер лицевого счета	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
855010923	28329717,51	<p>КВФО 2: денежные средства используются по мере необходимости, денежные средства предназначены для погашения кредиторской задолженности за ГСМ, за коммунальные услуги, услуги связи, услуги по содержанию имущества, за информационные услуги, за коммунальные услуги, за услуги связи за декабрь месяц 2020г., для оплаты налога за 4квартал.</p> <p>КВФО 3: Гос. контракты не закрыты, обеспечение по ним осталось на остатке, до исполнения обязательств</p> <p>КВФО 4: 1) Денежные средства сформировались после проведения конкурсных процедур .</p> <p>2) Денежные средства оставлены для</p>

		<p>выплаты по эффективному контракту за декабрь 2020года.</p> <p>3)Поставщики не выполнили свои обязательства по контрактам,денежные средства остались на лицевом счет.</p> <p>4)Остаток денежных средств оставлен для погашения кредиторской задолженности за коммунальные услуги, услуги связи ,услуги по содержанию имущества,за информационные услуги, за декабрь месяц 2020г,для оплаты налога за 4квартал.</p>
855010926	26442,71	1)Поставщик не выполнил свои обязательства по контракту.
855010929	96688,17	1)Денежные средства сформировались после проведения конкурсных процедур.

		2)Поставщик не выполнил свои обязательства по контракту.
--	--	--

Расшифровка показателей доходов будущих периодов (401 40), расходов будущих периодов (401 50) и резервов предстоящих расходов (401 60), сложившихся на 01.01.2021г.

№ п/п	Код вида источника финансового обеспечения	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на01.01.2021г.,руб	Причина образования
1	2	401 60 211	540835,12	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за отработанный период
2	4	401 60 211	5293000,13	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за отработанный период
3	2	401 60 213	163332,21	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за отработанный период
4	4	401 60 213	1598258,39	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированный с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсации в части неиспользованного отпуска за отработанный период
5	4	401 40 131	448011800,00	Доходы будущих периодов 2021,2022год
6	5	401 40 152	6603042,68	Доходы будущих периодов 2021,2022год
7	2	401 50 227	83708,83	Расходы на страхование будущих периодов

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

В составе отчета сформированы формы, не имеющие числовых и иных показателей:

Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725)(квфо2,4,5,6,7);

Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения(ф.503790);

Сведения о суммах заимствований(ф.0503772);

Сведения о финансовых вложениях учреждения(ф.0503771);

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности(ф.0503737)(квфоб,7);

Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738)(квфоб,7);

Пояснительная записка к Балансу учреждения (ф.0503760) в составе Текстовая часть пояснительной записки(таблица 1,6);

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений(ф.0503766)(квфоб);

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения(ф.0503768)(квфоб,7);

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769)(квфоб,7поД. и К.);

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения(ф.0503773)(квфо5,);

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)(квфоб.7).

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

Внутриформенные ошибки в отчетах по формеСведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779)связаны с:

1)КВФО2Согласно письма Минфина РФ .Номер счет в гр.1в структуре счет должен иметь 20знаков.В ПК «Свод-СМАРТ»заполняется номер л/счет9знаков.

2)КВФО3Согласно письма Минфина РФ .Номер счет в гр.1в структуре счет должен иметь 20знаков.В ПК «Свод-СМАРТ»заполняется номер л/счет9знаков.

3)КВФО4Согласно письма Минфина РФ .Номер счет в гр.1в структуре счет должен иметь 20знаков.В ПК «Свод-СМАРТ»заполняется номер л/счет9знаков.

4)КВФО5Согласно письма Минфина РФ .Номер счет в гр.1в структуре счет должен иметь 20знаков.В ПК «Свод-СМАРТ»заполняется номер л/счет9знаков.

Внутриформенные ошибки в отчетах по формеСведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения(ф.0503769)связаны с:

КВФО2,4показатели гр.5по счету 302х000не равны показателю гр.6,допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.Таблица 2 гр.5 должна быть равна таблицы2гр.6.

Возврат по КВФО2-71746,49из них:

КОСГУ211в сумме33942,16;

КОСГУ214в сумме305,59;

КОСГУ225в сумме17998,74;

КОСГУ346в сумме19500,00.

Возврат по КВФО4-81414,08из них:

КОСГУ211в сумме80220,11;

КОСГУ266в сумме20,97;

КОСГУ345в сумме1173,00(вернулись авансовые платежи)

Сумма возвратов по отчету отличается от суммы возвратов в программе АЦК Финансы на 2542,05, на возврат алиментов по КОСГУ211.

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме Отчет о движении денежных средств учреждения(ф.0503723)В соответствии с письмом №02-07/63119 от 17.07.2020г.доходы от концессионной платы отражаются по стр.0409

В 2019 году поступили доходы в сумме 815,59 (КОСГУ 129)

После конкурсных процедур организация поставщик снизила стоимость лота от первоначальной цены более чем на 99,5%.Соглана 44-ФЗ,остаток суммы был перечислен на счет ГБУЗ ОНБ.

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности(ф.0503766)В графе 4указаны значения не соответствующие кодам по приказу 266н от 13.12.2017года и не имеющую структуру NN-NNили NN-NN-NN

В отчете стоит аналитика20-51140-00000-00000,код причины 7.

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года(ф. 0503710) связаны с:

КОСГУ172=0,код вида дохода 000XX допустим в части корректировки расчетов с учредителем,по счету 40110172,ВФО2,4,5,6,7.

КВФО2,4,5,7,квр811,812,813,814,структура кбк4х0000000000.

Межконтрольные ошибки:

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения(ф.0503769) ВФО2,4 Сумма дебиторской и кредиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю за текущей год.

В отчете имеется форма Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения(ф.0503773).

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения(ф.503768)не соответствует показателям прошлого года на сумму ошибки прошлых лет .

В отчете имеется форма Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения(ф.0503773).

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф.0503775)

Показатели неисполненных денежных обязательств в отчете ф.0503738 не соответствует данным ф.0503775

В ф.0503775т1гр10не равна ф.0503738 р.1,гр.10т.к этот раздел заполняется только по показателям свыше 1миллиона.

В ф.0503775т2гр2не равна ф.0503738 р.1,гр.11т.к этот раздел заполняется только по показателям свыше 1миллиона.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2021, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296					
297					

Перечень событий после отчетной даты (СПОД), включенных в состав отчетности

Наименование СПОД	Месяц начала события	Месяц окончания события	Суммовое выражение, руб.

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

Описание ошибки	Дата ошибки в формате мм.гггг	Дата исправления ошибки в формате мм.гггг	Суммовое выражение ошибки, руб.
На 01.01.2020 год сумма резерва предстоящих расходов начислена не корректно.	31.12.2019г.	28.02.2020г.	5750314,45
На 01.01.2020 год не учтена сумма переданного земельного участка	31.12.2019г.	23.11.2020г.	-1740561,36
На 01.01.2020 год Сумма по расчету	31.12.2019г.	29.02.2020г.	10850,00

штрафа, Пеням не отражена			
---------------------------------	--	--	--

Перечень проведенных в отчетном периоде контрольных мероприятий, осуществленных органами финансового контроля, учредителем и ТФОМС Пензенской области

1	2	3	4	5
Наименование контрольного органа	Наименование контрольного мероприятия согласно акта проверки	Дата проверки в формате мм-мм	Сумма выявленных финансовых нарушений, тыс. руб.	Принятые меры
Министерство финансов Пензенской области	Плановая выездная проверка использования субсидий ,представленных из бюджета Пензенской области в2019году и текущем периоде 2020года.	Февраль-март	5822,9	Устранение ошибок было произведено в ходе проверки. Сделаны дополнительные начисления и сформирована форма по ОКВЭД 0503773. Сделаны исправительные проводки.

Информация по доходам

Доходы от оказания платных услуг, от компенсации затрат, субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, КПД 130;

Доходы от штрафных санкций, иных сумм принудительного изъятия, КПД 140;

Безвозмездные денежные поступления, целевые субсидии, пожертвования, благотворительная помощь, КПД 150

Прочие доходы, реализация макулатуры и пр., КПД 440

Информация об условных обязательствах и резервах

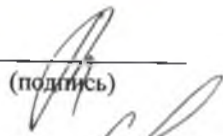
Резерв создан с целью обеспечения сотрудников оплатой компенсацией в части неиспользованного отпуска за отработанный период .

Руководитель


(подпись)

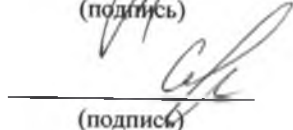
Уткин Юрий Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Рабочая Наталья Александровна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

И.В.Сорокина
(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

Начальник управления гл. бухгалтер ПБО
(должность)

(уполномоченное лицо)

(подпись)

Пичушкин А.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Начальник отдела бухгалтерского учета
(должность)


(подпись)

И.В. Сорокина
(расшифровка подписи)

Тел. 522025,522049,89273981801, e-mailsorokinaonb@yandex.ru

"11" сентября 20 21 г.