

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2020 г.

Учреждение ГБУЗ "Пензенский областной центр медицинской профилактики"
Обособленное подразделение Министерство здравоохранения Пензенской области

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя Министерство здравоохранения Пензенской области

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2020
по ОКПО	24021372
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	24021372
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

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

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский областной центр медицинской профилактики» действует на основании Устава, ФЗ от 21.11.2011. № 323 «Об основах охраны здоровья граждан РФ», ФЗ от 29.11.2010. № 326 «Об обязательном медицинском страховании в РФ». Организация создана 16.09.2014.

Показатели бухгалтерской отчетности за 6 мес. 2020 года сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н и 174н 2010г., 33н 2011г.

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД 2:

Сведения об основном виде деятельности:

- ОКВЭД 86.10 Деятельность больничных организаций.

Сведения о дополнительных видах деятельности:

- ОКВЭД 18.12 Прочие виды полиграфической деятельности;
- ОКВЭД 58.11.1 Издание книг, брошюр, рекламных буклетов и аналогичных изданий, включая издание словарей и энциклопедий, в том числе для слепых, в печатном виде;
- ОКВЭД 86.21 Общая врачебная практика;
- ОКВЭД 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Количество и наименования обособленных структурных подразделений.

Учреждение обособленных структурных подразделений не имеет.

Организация имеет следующую структуру:

1. Общебольничный отдел;
2. Административно-хозяйственный отдел;
3. Отдел закупок;
4. Отдел материально-технического снабжения;
5. Отдел организационно-методического обеспечения профилактической работы;
6. Отдел мониторинга здоровья;
7. Отдел подготовки и тиражирования медицинских информационных материалов;
8. Отдел организации и проведения мероприятий в области гигиенического обучения;
9. Отдел межведомственных связей и комплексных программ профилактики;
10. Центр здоровья.

Отделы фактически находятся по адресу: г. Пенза, проспект Строителей, 2.

Юридический адрес совпадает с фактическим адресом: г. Пенза, проспект Строителей, 2.

Приказ о назначении руководителя учреждения - № 45-л от 29.04.2020г.

Выполнение государственного задания за отчетный период 2020г.:

- Работы по профилактике неинфекционных заболеваний, формированию здорового образа жизни и санитарно-гигиеническому просвещению населения – (251 195,0 ед.) 100%

Ведение бухгалтерского учета осуществляется ГБУЗ МИАЦ на основании договора на бухгалтерское обслуживание от 12.01.2015г. за №4

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения» включает в себя отдельные показатели, отраженные в табличной форме, а также иную информацию, необходимую учредителю:

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
3	1	2	0	0

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
36,0	8,0	9,0	0,0	19,0

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	55,25	12	14	-	29,25
4	39,75	9	7	-	23,75
7	15,5	3	7	-	5,5

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового	Фактическая численность	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний	В том числе из гр.1 младший	В том числе из гр.1 прочие

обеспечения	работников на отчетную дату всего,чел.		медперсонал,чел	медперсонал,чел	сотрудники,чел
Все источники	43	10	10	-	23
4	32	8	4	-	20
7	11	2	6	-	3

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

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
40 021,3	56 510,42	30 687,04	0,0	32 228,89	57 266,67

За 6 месяцев 2020 года в рамках Закона 44-ФЗ заключено 128 договоров и контрактов на общую сумму 287 159,58 тыс.руб., в т.ч. КВФО 2 – 685,16 тыс.руб., КВФО 4 – 10 298,5 тыс.руб., КВФО 5 – 274 853,63 тыс. руб., КВФО 7 – 1 322,29 тыс.руб.

За 6 месяцев 2020 года в рамках Закона 223-ФЗ отсутствуют заключенные договора и контракты.

За 6 месяцев 2020 года экономия по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов составила 668,8 тыс.руб.

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

1	2	3	4	5
Наименование учреждения	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных учреждению за	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за	Остаток непоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры

	отчетный период, в рублях	отчетный период (исключая оплату санкций за прошлые отчетные периоды), в рублях		
ГБУЗ «Пензенский областной центр медицинской профилактики»	167,61	167,61	-	-

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
-	-	-	-	-	-	-

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 задолженности, период образования, причины непогашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
	ГБУЗ «Пензенский	-	-	-	-	-

областной центр медицинской профилактики»						
--	--	--	--	--	--	--

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

Наименование учреждения	ГБУЗ «Пензенский областной центр медицинской профилактики»				
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	59347170,23	59350403,02	+3232,79	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	19941832,74	19941832,74			
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	10742591,61	10745824,40	+3232,79	Приобретены 2ед. принтера,1ед. цифр. фотоаппарат,сталкиватель-1ед.,система управления воротами-1ед.всего на сумму427088,00руб.	перевод на зб сч.до 10000руб. в сумме 56910,00руб., списано оргтехники 10ед.на сумму366945,21руб. всего на сумму423855,21руб.
3. Балансовая стоимость земельных участков	28662745,88	28662745,88			

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	Сумма	Причины образования

			остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)		остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)
	ГБУЗ «Пензенский областной центр медицинской профилактики»			73669366,80	Поставка инсулинов по целевым программам в 2020 году, проходит согласование через Департамент Госимущества ПО для передачи в ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им.Н.Н.Бурденко (5.106.34.441)

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

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по доходам и расходам в разрезе КВФО:

По доходам:

- КВФО 2 - запланировано – 260,5 тыс.руб., поступили доходы – 161,36 тыс.руб., % исполнение составил 61,94%.

- КВФО 4 – запланировано – 34 889,3 тыс.руб., поступили доходы – 13 858,98 тыс.руб., % исполнение составил 39,72%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 4 по доходам – финансирование за 1 полугодие не в полном объеме (не профинансированно 4 229,60 тыс.руб.)

- КВФО 5 – запланировано – 390 367,24 тыс.руб., поступили доходы – 220 623,78 тыс.руб., % исполнение составил 56,52 %.

- КВФО 7 – запланировано – 8 861,735 тыс.руб., поступили доходы – 3 049,67 тыс.руб., % исполнение составил 34,41%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 7 по доходам - отмена в период с 01.04.2020г. до 01.07.2020г. в Центре здоровья ГБУЗ «Пензенской областной центр медицинской профилактики» проведение профилактических медицинских осмотров взрослого населения и массовых мероприятий (в соответствии с постановлением Правительства Пензенской области от 16 марта 2020 г. N 27 "О введении режима повышенной готовности на территории Пензенской области", а также Приказом Министерства здравоохранения Российской Федерации № 171 от 16 марта 2020г. «О временном порядке организации работы медицинских организаций в целях реализации мер по профилактике и снижению рисков распространения новой коронавирусной инфекции»).

По расходам

- КВФО 2 – запланировано – 892,7 тыс.руб., кассовое исполнение – 577,69 тыс.руб., % исполнение составил 64,71 %.

- КВФО 4 – запланировано – 40 034,2 тыс.руб., кассовое исполнение – 12 391,97 тыс.руб., % исполнение составил 30,95 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 4 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь-июль 2020г.;
- экономия денежных средств по коммунальным услугам в 1 полугодии 2020г.
- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) в 1 полугодии 2020г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок

- КВФО 5 – запланировано – 390 367,24 тыс.руб., кассовое исполнение – 220 623,78 тыс.руб., % исполнение составил 56,52 %.

- КВФО 7 – запланировано – 11 084,87 тыс.руб., кассовое исполнение – 3 415,99 тыс.руб., % исполнение составил 30,82 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 7 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь-июль 2020г. и оплату технического обслуживания мед.оборудования за июль

- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) в 1 полугодии 2020г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.

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

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		-

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
---	--	---

ИТОГО по квфо 2		-
ИТОГО по квфо 4		-
ИТОГО по квфо 5		-
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо		-

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

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, руб.	Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
2 201 11	215 875,06	0,0	Оплата по возмещению от коммунальных услуг за 2 квартал запланирована на 3 квартал 2020г.
3 201 11	149 414,30	0,0	Сумма обеспечения исполнения обязательств по Контрактам.
4 201 11	6 611 910,47	0,0	Зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь-июль 2020г. Кредиторская задолженность по счету 302.23 за июнь 2020г. Экономия денежных средств по коммунальным услугам в 1 полугодии 2020г. Экономия по заработной плате (налога на заработную плату) в 1 полугодии 2020г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.
5 201 11	0,0	0,0	-
7 201 11	1 856 812,26	0,0	Зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь-июль 2020г. и оплату технического обслуживания мед.оборудования за июль.

			Экономия по заработной плате (страховых взносов на заработную плату) в 1 полугодии 2020г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.
--	--	--	---

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

По состоянию на 01.07.2020г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.07.2020. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых ден. средств нет.

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

1. Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725)КВФО 2,4,5,6,7.
2. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295).
3. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) КВФО 6
4. Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738М_НП) КВФО 6
5. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)КВФО 6

Внутриформенные ошибки в отчетах:

1.В программе «СВОД –СМАРТ по ф. 503779 указан № лицевого с 9-ю знаками ,а должен иметь 20 знаков (первые 11 знаков - номер лицевого счета, остальные -нули.) согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07- 04-05/02-308-8предупреждений

2.В программе «СВОД –СМАРТ по ф. 0503769 по сч.401 40 1хх указывается только детализированные КОСГУ, КБК должен соответствовать маске YY YY 0000000000 XXX, где YYYY не равно 0000,10 ошибок

Междокументальный контроль:

1.Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769-2 ошибки, у сч.20552000 менялся КВР с 180 на КВР 150

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.
-	-	-	-	-

Руководитель _____ Пузракова Ирина Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____ (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Прохорова Альбина Викторовна
(подпись) (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 _____ Пичушкин А.В.
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 20.07.2020
Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(Пузракова Ирина Владимировна),Руководитель финансово-экономической службы(Мерененкова Ольга Святославовна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)