

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2020 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР  
ОБЩЕСТВЕННОГО ЗДОРОВЬЯ И 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	01.10.2020
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 общественного здоровья и 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.

С 23.07.2020г. в учреждении сменились реквизиты в связи с переименованием учреждения, в части - Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики».

Выполнение государственного задания за отчетный период 2020г.:

- Работы по профилактике неинфекционных заболеваний, формированию здорового образа жизни и санитарно-гигиеническому просвещению населения – (594 116,0 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
<b>Все источники</b>	<b>55,25</b>	<b>12</b>	<b>14</b>	<b>-</b>	<b>29,25</b>
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 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
<b>Все источники</b>	<b>44</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>24</b>
4	33	8	4	-	21
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
40 701,53	57 479,17	30 708,64	0,0	33 111,87	57 522,22

За 9 месяцев 2020 года в рамках Закона 44-ФЗ заключено 182 договора и контракта на общую сумму 402 490,40 тыс.руб., в т.ч. КВФО 2 – 713,65 тыс.руб., КВФО 4 – 13 003,35 тыс.руб., КВФО 5 – 387 447,14 тыс.руб., КВФО 7 – 1 326,26 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 1 463,3 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 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
ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики»	1858,71	1858,71	-	-

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	Причина образования задолженности, период	Общая сумма, оплаченная по исп.документу	Причины неоплаты исполнительного документа на
-------	------------------------	---	---	---	--	---

			(месяц,год)	образования, причины непогашения дебитором в установленный срок	в течение отчетного периода	отчетную дату, принимаемые меры
	ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики»	-	-	-	-	-

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

Наименование учреждения	ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и 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	59226968,85	-120201,38	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	19941832,74	19941832,74			
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	10742591,61	10622390,23	-120201,38	Приобретены 2ед. принтера,1ед. цифр. фотоаппарат,столкиватель-1ед.,система управления воротами-1ед.,газонокосилка -1 ед.всего на сумму 303653,83руб.	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 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)
	ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики»			99338458,40	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)-99289818,40руб, по сч 5.106.34.310-48640,00руб., стенды для больниц проходит согласование через Департамент Госимущества ПО для передачи в лечебные заведения

**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 – 440,5 тыс.руб., поступили доходы – 216,24 тыс.руб., % исполнение составил 49,09%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 2 по доходам – отсутствие перечислений по выставленным претензиям на сумму 224,26 руб.

- КВФО 4 – запланировано – 34 889,3 тыс.руб., поступили доходы – 26 090,89 тыс.руб., % исполнение составил 74,78%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 4 по доходам – финансирование за 9 месяцев не в полном объеме (не профинансировано 745,1 тыс.руб.).

- КВФО 5 – запланировано – 390 372,77 тыс.руб., поступили доходы – 372 858,58 тыс.руб., % исполнение составил 95,51 %.

- КВФО 7 – запланировано – 8 861,735 тыс.руб., поступили доходы – 6 230,88 тыс.руб., % исполнение составил 70,31%.

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 – 1 072,7 тыс.руб., кассовое исполнение – 645,57 тыс.руб., % исполнение составил 60,18%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 2 по расходам - расходы запланированы на 4 квартал 2020г., в части оплаты коммунальных услуг.

- КВФО 4 – запланировано – 40 034,2 тыс.руб., кассовое исполнение – 19 964,50 тыс.руб., % исполнение составил 49,87 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 4 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь-октябрь 2020г.;

- зарезервировано на оплату договоров: текущий ремонт пожарно - охранной сигнализации (системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре); проведение специальной оценки условий труда; повышение квалификации и профессиональная переподготовка сотрудников; приобретение основных средств (мебель для пресс-центра, архива организации и, наглядных пособий и стендов); приобретение канцтоваров и строительных материалов.

- экономия денежных средств по коммунальным услугам за 9 мес. 2020г.

- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 мес. 2020г. за счет листов нетрудоспособности и листов нетрудоспособности сотрудников 65+ (по карантину).

- КВФО 5 – запланировано – 390 372,77 тыс.руб., кассовое исполнение – 372 858,58 тыс.руб., % исполнение составил 95,51 %.

- КВФО 7 – запланировано – 11 084,87 тыс.руб., кассовое исполнение – 5 154,54 тыс.руб., % исполнение составил 46,50 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 7 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь-октябрь 2020г.;

- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 мес. 2020г. за счет листов нетрудоспособности и листов нетрудоспособности сотрудников 65+ (по карантину).

**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	202 868,70	0,0	Оплата по возмещению от коммунальных услуг запланирована на 4 квартал 2020г.
3 201 11	150 408,62	0,0	Сумма обеспечения исполнения обязательств по Контрактам.
4 201 11	11 271 292,76	0,0	Зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь – октябрь 2020г. Зарезервировано на оплату договоров: текущий ремонт пожарно - охранной сигнализации (системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре); проведение специальной оценки условий труда; повышение квалификации и профессиональная переподготовка сотрудников; приобретение основных средств (мебель для пресс-центра, архива организации и, наглядных пособий и стендов); приобретение канцтоваров и строительных материалов. Экономия денежных средств по коммунальным услугам за 9 мес. 2020г. Экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 мес. 2020г. за счет листов нетрудоспособности и листов нетрудоспособности сотрудников 65+ (по карантину).
5 201 11	0,0	0,0	-
7 201 11	3 299 480,29	0,0	Зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь-октябрь 2020г.; Экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 мес. 2020г. за счет листов нетрудоспособности и листов нетрудоспособности сотрудников 65+ (по карантину).

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

По состоянию на 01.10.2020г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.10.2020. 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
6. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения по КВФО 6 в части дебиторской и кредиторской задолженности

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

3. В программе «СВОД –СМАРТ по ф. 0503769 выдает 4предупреждения на сумму восстановления кассовых расходов, гр.6 меньше гр.5

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	Суммовое выражение ошибки, руб.

			допущены ошибки	
-	-	-	-	-

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 778F60DBDBC29ECS5801CE409746260E2EED9889D  
 Владелец: Пичушкин Алексей Владимирович  
 Действителен: с 16.10.2019 по 16.01.2021  
 Дата подписи: 13.10.2020 09:13:31

(подпись)

Пузракова  
Ирина  
Владимировна

(расшифровка  
подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

\_\_\_\_\_  
(подпись)

(расшифровка  
подписи)

Главный

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Прохорова  
Альбина  
Викторовна  
(расшифровка  
подписи)

бухгалтер

**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 13.10.2020  
Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(Пузракова Ирина Владимировна),Руководитель финансово-экономической службы(Мерененкова Ольга Святославовна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)