

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 2021 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР
ОБЩЕСТВЕННОГО ЗДОРОВЬЯ И МЕДИЦИНСКОЙ ПРОФИЛАКТИКИ"

Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2021
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:**

ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики» находится
по адресу : 440060 г.Пенза,проспект Строителей ,2

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».

1. Сведения об основном виде деятельности:

Код и наименование вида деятельности	86.10 Деятельность больничных организаций
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2. Сведения о дополнительных видах деятельности:

2.1

Код и наименование вида деятельности	86. Деятельность в области здравоохранения
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.2.

Код и наименование вида деятельности	86.21 Общая врачебная практика
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.3.

Код и наименование вида деятельности	86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.4.

Код и наименование вида деятельности	58.11.1 Издание книг, брошюр, рекламных буклетов и аналогичных изданий, включая издание словарей и энциклопедий, в том числе для слепых, в печатном виде
Нормативно-правовой акт	Приказ Министерства здравоохранения РФ от 30 сентября 2015 г. N 683н "Об утверждении Порядка организации и осуществления профилактики неинфекционных заболеваний и проведения мероприятий по формированию здорового образа жизни в медицинских организациях" (с изменениями и дополнениями) (документ отменен)

2.5.

Код и наименование вида деятельности	18.12 Прочие виды полиграфической деятельности
Нормативно-правовой акт	Приказ Министерства здравоохранения РФ от 30 сентября 2015 г. N 683н "Об утверждении Порядка организации и осуществления профилактики неинфекционных заболеваний и проведения мероприятий по формированию здорового образа жизни в медицинских организациях" (с изменениями и дополнениями) (документ отменен)

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный финансовый контроль -Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период 2021сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Организация имеет следующую структуру:

1. Общебольничный медицинский персонал;
 2. Отдел организации медицинской профилактики;
 3. Отдел коммуникационных и общественных проектов;
 4. Отдел мониторинга факторов риска;
 5. Отдел разработки, реализации и мониторинга муниципальных программ общественного здоровья и корпоративных программ укрепления здоровья;
 6. Отдел анализа и стратегического планирования;
 7. Отдел подготовки и тиражирования медицинских информационных материалов;
 8. Отдел закупок;
 9. Центр телефонного обслуживания граждан (контакт-центр);
 10. Отдел материально-технического снабжения;
 11. Административно-хозяйственный персонал;
- Центр здоровья.

В учреждении создано обособленное структурное подразделение «Центр телефонного обслуживания граждан (контакт-центр) Адрес: г. Пенза, ул. Пионерская, 2» с 01.05.2021г.

Выполнение государственного задания за отчетный период 2021г.:

- Работы по профилактике неинфекционных заболеваний, формированию здорового образа жизни и санитарно-гигиеническому просвещению населения – (813 328,0 ед.) 100%. Данный отчет размещен на bus.gov.ru.

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 следующую информацию:**

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
10	5	0	0	5

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за	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

отчетный период всего, чел.				
49,7	8,1	8,1	0,0	33,5

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
93,0	17	14	-	62,0

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
61	10	9	-	42

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
38 010,06	60 518,52	33 825,79	0,0	33 579,44

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, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур, руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
174/96	22399,8/379725,7	-	-	6842880,05

Информация о штрафах, пенях 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
126,68	126,68	0,0	-

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
-	-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-

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	60658705,99	62622391,99	1963686,00	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	19941832,74	19941832,74		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	12054127,37	14017813,37	1963686,00	Покупка: оргтехники 1434036,00, мебели 307250,00, прочего оборудования 222400,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	28662745,88	28662745,88		

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 01.10.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
-	-	-	-

Имеющиеся в учреждении основные средства используются эффективно в соответствии с утвержденным государственным заданием. Все нефинансовые активы закреплены за МОЛ, установлена охранная сигнализация.

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 где % исполнения меньше 70%:

По расходам

- КВФО 2 – запланировано – 684,740 тыс.руб., кассовое исполнение – 226,087 тыс.руб., % исполнение составил 33,02 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 2 по расходам - расходы запланированы на 4 квартал 2021г. в части оплаты коммунальных услуг.

- КВФО 4 – запланировано – 43 614,558 тыс.руб., кассовое исполнение – 25 924,105 тыс.руб., % исполнение составил 59,44 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 4 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь 2021г.;

- кредиторская задолженность по счету 302.20 за сентябрь 2021г. в сумме 841,7 тыс.руб.;

- экономия денежных средств по коммунальным услугам за 9 месяцев 2021г.;

- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 месяцев 2021г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.

- КВФО 7 – запланировано – 14 603,099 тыс.руб., кассовое исполнение – 6 372,032 тыс.руб., % исполнение составил 43,63 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 7 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь 2021г.;

- кредиторская задолженность по счету 302.20 за сентябрь 2021г. в сумме 22,3 тыс.руб.;

- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 месяцев 2021 г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.

По состоянию на 01.10.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.
ПФХД на 01.10.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы».

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

1	2	3	4
Сумма обязательства, тыс.руб.	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
44826,7	226	5	Хранение лекарственных препаратов

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
-	-	-	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Код вида финансового обеспечения	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков

855010753	2	340 031,39	Экономия денежных средств по коммунальным услугам, оплата по возмещению от коммунальных услуг запланирована на 4 квартал 2021г.
	3	337 816,78	Сумма обеспечения исполнения обязательств по контрактам в 2021г.
	4	10 421 253,41	Зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь 2021г. Экономия денежных средств по коммунальным услугам, кредиторская задолженность за сентябрь 2021г. Экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 мес. 2021 г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.
855010759	5	582 385,95	Зарезервировано на заработную плату и начисления на заработную плату за сентябрь 2021г.
855010757	7	4 352 948,00	Зарезервировано на заработную плату и налоги за сентябрь 2021г. Экономия по заработной плате (налога на заработную плату) за 9 мес. 2021г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок. Кредиторская задолженность за сентябрь 2021 г.
Итого		16 034 435,53	

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

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

1. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения(ф.0503295)
2. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной (ф.0503737) КВФО 6
3. Отчет об обязательствах учреждения(ф.0503738) КВФО6
4. Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) КВФО 6
5. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)КВФО 6
6. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773М_tff) КВФО 5+6,4

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- 04-05/02-308-10 предупреждений

2. В программе «СВОД –СМАРТ по ф. 503769 выходят 9 предупреждений по сч. 30223 КВФО2,4, по сч.30211 КВФО5 гр.6 и гр.5 различаются на восстановление кассовых расходов.

Междокументальные ошибки в отчетах:

18 допустимых ошибок:

1. по форме 0503769М допустимые ошибки в связи с изменением инструкции 33н в части долгосрочной дебиторской задолженности и счетов доходов будущих периодов.
2. по форме 0503769М допустимые ошибки по сч. 30223000 изменился КВР с 244 на 247
3. по форме 0503769М допустимые ошибки по сч.7.205.32.000 исправлена ошибка прошлых лет и сформирована ф.0503773

В формах 0503769 Дт и Кт по КВФО6 отражены обороты в сумме 8 000000,00руб., данные средства были выделены на 2021г. на ПСД и предусмотрены ПФХД, в 3 кв. данные денежные средства были сняты и убраны из ПФХД.

По состоянию на 01.10.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.10.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет.

В ходе проведения инвентаризации фактов обесценения не выявлено.

С 01.01.2021. в учреждении применяется Федеральный стандарт «Нематериальные активы»

В связи с внедрением Федерального стандарта «Нематериальные активы» изменились остатки валюты баланса по состоянию на 01.01.2021 г.:

Код вида источника финансового обеспечения	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Актив баланса, руб.	Пассив баланса, руб.
7	111 61 353	+5400,00	
7	401 30 000		+5400,00
4	111 61 353	+11093,50	
4	401 30 000		+11093,50

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных	Правовое основание	Причина неисполнения	Предполагаемый месяц исполнения судебного

		судебных решений на 01.01.2021, руб.	образования задолженности	судебного решения	решения в 2021 году и позже
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 79050E358414A88C798FD90D94A4CFD42DDDFE3B
 Владелец: Пузракова Ирина Владимировна
 Действителен: с 31.08.2020 по 01.12.2021
 Дата подписи: 19.10.2021 14:39:10

(подпись)

Пузракова
Ирина
Владимировна

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 5B7F5B1E5EA28AA499DD540AB23F561B789F716E
 Владелец: Меренцова Ольга Святославовна
 Действителен: с 09.06.2021 по 09.09.2022
 Дата подписи: 19.10.2021 14:39:29

(подпись)

(расшифровка
подписи)

экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 5CB22CA4E0258E450B0FC5EAF18E5C206843A0D792
Владелец: Прохорова Альбина Викторовна
Действителен: с 12.03.2021 по 12.06.2022
Дата подписи: 19.10.2021 13:52:17

Главный

бухгалтер

(подпись)

Прохорова
Альбина
Викторовна
(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)

(должность)

(подпись)

Пичушкин А.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 14.10.2021
Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(Пузракова Ирина Владимировна),Руководитель финансово-экономической службы(Мерененкова Ольга Святославовна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)