

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2020 г.

Учреждение ГБУЗ "Областной онкологический диспансер"
Обособленное подразделение

Учредитель Министерство здравоохранения Пензенской области
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2020
по ОКПО	05342834
по ОКТМО	56701001
по ОКПО	05342834
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

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

ГБУЗ «Областной онкологический диспансер» расположен по адресу: 440071, пр-т Строителей, 37А является бюджетным учреждением.

В ГБУЗ ООД нет структурных подразделений расположенных вне основного места нахождения организации.

Основные НПА, в соответствии с которыми функционирует учреждение:

- Гражданский Кодекс РФ
- ФЗ №7-ФЗ от 12.01.1996 «О некоммерческих организациях»
- ФЗ №326-ФЗ от 29.11.2010 «Об обязательном медицинском страховании в РФ»
- ФЗ №323-ФЗ от 24.11.2011 «Об основах охраны здоровья граждан в РФ»

Учредителем является Министерство здравоохранения Пензенской области. Органом, осуществляющим внешний финансовый контроль, является Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 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.

Источников неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основных источников неопределенностей, на момент предоставления отчётности не имеется.

Основные направления деятельности ГБУЗ ООД в разрезе ОКВЭД:

86.10 – деятельность больничных организаций;

55.90 – деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания;

Основные направления работы ГБУЗ ООД:

- оказание высококвалифицированной специализированной помощи;
- проведение диагностических мероприятий, обеспечивающих уточнение диагноза, определения распространенности процесса и выработку плана лечения.

Организационная структура ООД включает в себя:

- диспансерное отделение (480 посещений в смену, 3 специализированных приема по профилям стационарных отделений);
- клинико-диагностическую службу;
- патоморфологическое отделение;
- отделение лучевой диагностики, включая эндоскопию;
- отделение клинико-лабораторной диагностики (КДЛ);
- цитологическая лаборатория (ЦЦЛ);
- бактериологическая лаборатория;
- стационар круглосуточного пребывания (на 482 койки, в том числе 25 коек сестринского ухода);
- операционный блок (10 операционных столов);
- стационар дневного пребывания онкологических больных 181 койка (по химиотерапевтическому профилю 120, по хирургии на 16 коек, по радиологическому профилю на 40 коек, 5 гематологических);
- радиологический блок;
- пансионат на 30 коек.

Реорганизации, изменения типа учреждения или смены наименования учреждения не производилось.

Приказом № 109-л от 04.08.2018г главным врачом назначен Савельев В.П.

Приказом № 958-л от 09.10.2018г. главным бухгалтером назначен Чернышов О.В.

Учреждение осуществляет лечебную деятельность на основании Устава. Учреждение лицензировано по III уровню. Лицензия на осуществление медицинской деятельности №ЛО-58-01-001924 от 28.02.2017, предоставлена бессрочно.

Учетная политика ГБУЗ ООД утверждена приказом № 12 от 01.07.2017 г. В целях применения в 2018 году в учреждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также в связи с изменениями, вносимыми в инструкции 157н и 174н – Приказом от 29.06.2018г. № 1886о произведен перевод бухгалтерского учета на новый план счетов.

Краткое описание основных положений учетной политики:

- бухгалтерский и налоговый учет ведется по методу начисления;
- начисление амортизации производится линейным методом;

- учреждение не использует право на освобождение от обложения НДС, кроме медицинских услуг;
 - материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, списание (отпуск) производится по средней фактической стоимости.
- Информация о выполнении государственного задания на 2020 год представлена в таблице и опубликована на сайте учреждения: <http://penzaonco.ru/subpages/135.php>

Наименование услуги	План на 2020 год	Исполнение за 1 полугодие 2020 года	% исполнения
Взрослый хоспис	7360	4559	62,0
Детский хоспис	640	64	10,0

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
217	86	62		69

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
894	160	386	54	294

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
КВФО 2	20,25	2,5	8,5	-	9,25
КВФО 4	26,0	3,5	10,5	8	4
КВФО 7	1013,5	209,0	431,5	50,75	322,25
Итого:	1059,75	215,0	450,5	58,75	335,5

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
КВФО 2	7	-	-	-	7
КВФО 4	19	2	7	6	4
КВФО 7	917	178	414	49	276
Итого:	943	180	421	55	287

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 заместителей)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей заместителей без учета совместительства
43 508,46	84 459,27	41 811,88	36 207,87	22 571,41	84 749,14

За 9 месяцев 2020 года в рамках 44-ФЗ заключено 851 контракт и договор на общую сумму 1 600,3 тыс. руб. Общая сумма экономии, сложившейся за прошедший период текущего года по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов составила 121,6 тыс. руб.

ГБУЗ ООД не работает по 223-ФЗ закону.

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
ООО «ТНС Энерго Пенза»	4 919,61	4 919,61		
ТФОМС Пензенской области	6 389 075,73	6 389 075,73		
АО Макс-М	25 269,05	25 269,05		
Государственная	90 000,00	90 000,00		

инспекция труда в Пензенской области				
Фонд социального страхования	7 895,63	7 895,63		
Территориальный орган по надзору в сфере здравоохранения и социального развития в Пензенской области	75 000,00	75 000,00		
Филиал ООО Капитал МС	104,78	104,78		
Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по ПО	10 000,00	10 000,00		
ИФНС по Октябрьскому району г.Пензы	16,80	16,80		
Итого:	6 602 281,60	6 602 281,60		

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
1	Марутин В.В.	10 848,00	31.12.2020	ИЛ серия ФС № 028732635 от 19.09.19; март 2020	10 848,00	

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
1	ООО «Ирмед»	18 575,41	31.12.2020	Неисполнение условий ГК; претензионное письмо январь 2020	18 575,41	
2	ООО	36 000,00	31.12.2020	Неисполнение	36 000,00	

	«ИнжСтройком»			условий ГК;претензионно е письмо январь 2020		
3	ООО «Хеликс Медикал»	361 666,66	31.12.2020	Неисполнение условий ГК;претензионно е письмо январь 2020	361 666,66	
4	ООО «Юникс»	200 000,00	31.12.2020	Неисполнение условий ГК;претензионно е письмо январь 2020	200 000,00	
5	ООО «Лабтехсервис»	599,79	31.12.2020	Неисполнение условий ГК;претензионно е письмо	599,79	
	Итого:	616 841,86		Итого:	616 841,86	

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

ГБУЗ «Областной онкологический диспансер»					
Наименование учреждения					
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	2 233 630 204,84	2 422 280 517,32	188 650 312,48	х	х
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	312 784 581,62	315 969 905,31	3 185 323,69		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	1 815 821 021,81	2 001 286 010,60	185 464 988,79	213 985 793,46 (поступление ОЦДИ) в т.ч 208 774 827,84(по договорам и ГК); 5 185 398 ,70 (по договорам пожертвования); 25 566 ,92 (безвозмездная передача пр.Департамента госимущества от 04.09.20 № 423-пр)	28 520 804,67 в т.ч. 25 668 821,58 (приказ МЗ от 27.05.20 № 169) 255 727,44 перенос на зб 21 (ОС в эксплуатации до 10 тыс.руб) 765 945,65 (перенос на сч.105.36 материальные запасы)согласно протокола заседания комиссии по поступлению и выбытию от 25.05.20 № 2; 1 830 310,00(передача

					другому учреждению по приказу Департамента госимущества от 03.07.20 № 432-пр)
3. Балансовая стоимость земельных участков	105 024 601,41	105 024 601,41			

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	ООО «Мордовгражданпроект»	6 320 000,00	Выполнение работ по разработке ПСД на строительство лабораторно-диагностического корпуса ГБУЗ «Областной онкологический диспансер», 440071, г. Пенза, пр. Строителей, 37А	6 320 000,00	Выполнение работ по разработке ПСД на строительство лабораторно-диагностического корпуса ГБУЗ «Областной онкологический диспансер», 440071, г. Пенза, пр. Строителей, 37А
2	ООО «РКЦ»	51 775,00	Монтаж ЛВС	51 775,00	Монтаж ЛВС
3	ООО «Центр-Сервис-Плюс»	79 211,01	Модернизация пожарной сигнализации	79 211,01	Модернизация пожарной сигнализации
4	ООО «РКЦ»	35 288,00	Монтаж ЛВС	35 288,00	Монтаж ЛВС
5	ГАУ «РЦЦС»	98 159,00	Проведение проверки государственной проектной документации и результатов инженерных изысканий на строительство лабораторно-диагностического корпуса	98 159,00	Проведение проверки государственной проектной документации и результатов инженерных изысканий на строительство лабораторно-диагностического корпуса
6	ООО «Архитектурная мастерская Л.М.Ходоса»	99 900,00	Разработка ПСД на строительство лабораторно-диагностического корпуса	99 900,00	Разработка ПСД на строительство лабораторно-диагностического корпуса
7	ГАУ «РЦЦС»	34 605,83	Расчет индекса СМР на строительство лабораторно-диагностического корпуса	34 605,83	Расчет индекса СМР на строительство лабораторно-диагностического корпуса
8	ГАУ «РЦЦС»	1 516,89	Расчет индекса СМР на строительство лабораторно-диагностического корпуса	1 516,89	Расчет индекса СМР на строительство лабораторно-диагностического корпуса
9	ООО «МН Медикал»			196 755 000,00	Ускорительный комплекс (не введен в эксплуатацию)
	ИТОГО:	6 720 455,73		203 475 455,73	

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

Анализ исполнения ПФХД по доходам в сравнении с предыдущим периодом:

2019				2020			
Доходы				Доходы			
КВФО	план	факт	% исп	КВФО	план	факт	% исп
2	10 783 636,58	7 245 135,27	67	2	11 625 932,65	6 010 656,4	52
4	16 055 946,72	12 453 732,03	78	4	14 573 731,80	11 060 043,50	76
5	566 089 733,98	0,00	0	5	907 353 345,02	297 887 791,34	33
6	14 600 000,00	0,00	0	6	0,00	0,00	0
7	1 844 023 703,48	1 056 440 060,67	57	7	2 155 140 784,78	1 383 204 122,96	64

Анализ исполнения ПФХД по расходам в сравнении с предыдущим периодом:

2019				2020			
Расходы				Расходы			
КВФО	план	факт	% исп	КВФО	план	факт	% исп
2	12 035 972,86	7 757 621,54	64	2	13 746 965,99	7 004 626,06	51
4	20 221 136,12	10 882 411,04	54	4	18 035 890,97	10 546 683 ,57	58
5	566 089 733,98	85 930 956,26	15	5	913 945 936,22	296 291 121,15	32
6	14 600 000,00	0,00	0	6	0,00	0,00	0
7	1 855 443 285,80	1 011 019 388,84	54	7	2 184 322 901,97	1 361 663 950,22	62

Исполнение ПФХД по доходам объясняется следующим образом:

- КВФО 2 – отсутствие доходов
- КВФО 5 – отсутствие договоров и контрактов на поставку; отсутствие поставок
- КВФО 7 – отсутствие доходов

Исполнение ПФХД по расходам объясняется следующим образом:

- КВФО 2 – отсутствие заключенных бюджетных обязательств;
- КВФО 4 – отсутствие заключенных бюджетных обязательств;
- КВФО 5 – отсутствие заключенных бюджетных обязательств; отсутствие поставок; товарные накладные и акты выполненных работ на услуги на сумму 234 774,8 руб. поступили в бухгалтерию ГБУЗ ООД после 25 сентября
- КВФО 7 – отсутствие доходов

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		-
7 341	1 012 985,00	ООО Диагонлаб(август 2020г.)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	14 778 003,14	ОАО Фармация(август 2020г.)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	2 031 917,10	АО Биотэк(август 2020г.)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	35 561,97	ООО Ницф(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых

		компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	1 665 489,60	АО Фармимэкс(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	155 561,90	ООО Биомедикал Системс(август 2020)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	500 868,55	ООО Биосамарафарм(май 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	568 178,50	ООО ЕСКО(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	522 000,00	ООО Арсенал(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	4 650,00	ООО Медальянс(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.

		платы и налогов.
7 341	102 663,00	ООО Медзаказ(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	155 600,00	АО Мастерфаст(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	25 536,00	ООО Чисто Мир Сервис(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	4 688,00	ООО Дельрус-НН(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	89 220,00	ООО ЦМИ Медицина(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	153 000,00	ООО Сигма-М(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.

		платы и налогов.
7 341	54 000,00	ООО Саранская кислородная компания(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
7 341	550 249,50	ООО Фармпро(август 2020г)отсутствие доходов; задолженность будет погашена по мере поступления денежных средств от страховых компаний 10.10.2020г., после выплаты заработной платы и налогов.
ИТОГО по квфо 7	22 410 172,26	-
ВСЕГО по всем квфо	22 410 172,26	-

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
2 121	196 647,61	ООО «ЛОСК» (задолженность по аренде помещения-прачечной за 2015 год, имеется решение суда, исполнительный лист у судебных приставов с октября 2017 года), по выписке из ЕГРЮЛ по состоянию на 30.09.2020г. организация находится в стадии ликвидации, после получения исполнительного листа от УФССП о невозможности взыскания суммы задолженности, данная задолженность будет признана сомнительной и списана.
2 135	997 521,07	ООО «ЛОСК» (задолженность по аренде помещения-прачечной за 2015 год, имеется решение

		суда, исполнительный лист у судебных приставов с октября 2017 года), по выписке из ЕГРЮЛ по состоянию на 30.09.2020г. организация находится в стадии ликвидации, после получения исполнительного листа от УФССП о невозможности взыскания суммы задолженности, данная задолженность будет признана сомнительной и списана.
2 141	257 823,03	ООО «ЛОСК» (задолженность по начисленным пеням помещения-прачечной за 2015 год, имеется решение суда, исполнительный лист у судебных приставов), по выписке из ЕГРЮЛ по состоянию на 30.09.2020г. организация находится в стадии ликвидации, после получения исполнительного листа от УФССП о невозможности взыскания суммы задолженности, данная задолженность будет признана сомнительной и списана.
ИТОГО по квфо 2	1 451 991,71	-
ИТОГО по квфо 4		-
ИТОГО по квфо 5		-
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо	1 451 991,71	-

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

Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатков на 01.10.2020г. (руб.)	Из графы 2-зарезервировано на уплату налогов и взносов	Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
2 201 11	1 123 913,68	70 000,00	Отсутствие заключенных БО; денежные средства зарезервированы на выплату заработной платы за сентябрь и отпускных
2 201 23			
2 201 34	3 150,00		Денежные средства за оказанные платные медицинские услуги физическим лицам
3 201 11	10 757 417,14	0,00	Поступление денежных средств за обеспечение ГК на 2020 год
3 201 34			
4 201 11	3 975 519,10	220 000,00	Отсутствие заключенных БО; денежные средства зарезервированы на выплату заработной платы за сентябрь и отпускных
4 201 23			
4 201 34			
5 201 11	8 189 261,39	0,00	Отсутствие заключенных БО на приобретение лекарственных препаратов для оказания ВМП
5 201 23	-		
5 201 34	-		
7 201 11	50 722 289,93	13 000 000,00	Денежные средства зарезервированы на выплату заработной платы за сентябрь и отпускных ; на оплату счетов за коммунальные услуги (аванс за электроэнергию)
7 201 23	-		
7201 34	-		

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В составе отчетности отсутствуют следующие формы в связи с отсутствием числовых показателей:

Форма 0503725 Справка по консолидирующим расчетам учреждения

Форма 0503737 Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (КВФО 6)

Форма 0503738 Отчет об обязательствах учреждения (КВФО 6)

Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств учреждения (КВФО 6)

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

Форма отчетности	КВФО	Контрольные соотношения	Пояснение
0503779М	2	По протоколу 2 предупреждения, 3 ошибки на структуру счета	
0503779М	3	По протоколу 2 предупреждения, 2 ошибки на структуру счета	
0503779М	4	По протоколу 2 предупреждения, 2 ошибки на структуру счета	
0503779М	5	По протоколу 4 предупреждения, 4 ошибки на структуру счета	
0503779М	7	По протоколу 2 предупреждения, 2 ошибки на структуру счета	
0503769 М_D	7	Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий)	130 209.34
0503769 М_D	6	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	150 205.62
0503769 М_D	5	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	150 205.52
0503769 М_D	2	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец аналогичного отчетного периода предыдущего года не соответствует идентичному показателю Сведений ф. 0503769 в гр. 12– требуются пояснения; Раздел 2 Сведений ф. 0503769 заполняется в разрезе контрагентов по показателям	

		свыше 1 млн. руб. (при предоставлении финансовым органом отчетности в ФК РФ)	
0503737М	7	г1 Фильтр: строка 060 Вид фо 7 = 0	Код аналитики 150, денежные средства поступившие за счет средств НСЗ

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

(подпись)

Савельев
Валерий
Петрович
(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-

экономической службы

(подпись)

Давыдова И.В.

(расшифровка
подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Чернышов О.В.
(расшифровка
подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель _____
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Главный бухгалтер _____ Чернышов Олег Васильевич 41-53-17
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью.
Главный бухгалтер(Чернышов Олег Васильевич),Руководитель(Савельев Валерий Петрович),Руководитель финансово-экономической службы(Давыдова Инна Валерьевна)