

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2021 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	01.01.2021
по ОКПО	05342834
по ОКТМО	56701000
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.

Основные направления деятельности ГБУЗ ООД в разрезе ОКВЭД:

86.10 – деятельность больничных организаций;

55.90 – деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания.

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

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»

Показатели бухгалтерской отчетности за 2020 год 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, Федеральные стандарты бухгалтерского учета для организаций государственного сектора.

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

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

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

Приказом № 156-л от 17.12.2020г. главным врачом назначен Гудошников В.Ю.

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

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	6059	5932	98,0
Детский хоспис	186	97	52,0

План по выполнению государственного задания в детском хосписе выполнен на 52% по причине отсутствия пациентов, нуждающихся в паллиативной помощи.
В отчетном периоде профессиональное суждение бухгалтера не применялось.

**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 нет- указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб.	Наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта
Блок Г стационар(магазин)	32,98	31.12.2021	332 321,97	ИП Павленкова Н.В.	25
Блок Г стационар(магазин)	33,2	31.12.2021	334 738,20	ИП Петрова С.Е.	25
Блок А пансионат(парикмахерская)	21,33	31.12.2021	64 808,46	ИП Федорова Е.В.	25
Блок А пансионат(банкомат)	1,00	14.06.19-14.05.21	32 789,96	ПАО Сбербанк России	25
Блок В лечебно-диагностический корпус(аптека)	86,8	31.12.2021	517 106,37	ОАО Фармация	25

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

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 нет-указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование ссудодателя

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

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

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
Dallas Lock 8.0 C	8 000,00	бессрочно
ESET NOD32 Antivirus Business (50 ед)	91 005,00	бессрочно
Kaspersky Endpoint Security (68 ед)	50 604,24	бессрочно
Microsoft Forefont TMG Standart 2010	1,00	бессрочно
Microsoft Windows Pro 7 (68 ед)	68,00	бессрочно
Microsoft Windows Server Standart 2008 (4 ед)	4,00	бессрочно
Microsoft Windows ServerCAL 2003 (15 ед)	15,00	бессрочно
Office Home/Business 2016 64bit	13 990,00	бессрочно
АС "Смета"	1,00	бессрочно
БАРС Web-Мониторинг Здоровоохранения бессрочная	1,00	бессрочно
Крипто ПРО бессрочная	2 700,00	бессрочно
КШ АПКШ Континент вер.3,7	55 375,00	бессрочно
Модуль учета Учет лечебного питания в учреждениях здравоохранения ПО	42 000,00	бессрочно
ПО VIP NET CLIENT	7 790,00	бессрочно
Права использования «СБИС ЭО-Базовый, Бюджет»	3 900,00	бессрочно
РИАМС Промед	86 708,78	бессрочно
ПО Kaspersky Endpoint Securiti для бизнеса-Стандартный	249 678,66	бессрочно
ИТОГО:	611 841,68	

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
285	106	74	-	105

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
895	161	387	53	294

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
1 059,75	214,0	450,5	58,75	336,5

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
944	178	418	54	294

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
43 115,91	83 997,85	41 410,24	35 859,77	24 281,50

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)
1085	2 422 336 274,34	-	-	139 852 061,71

Информация о штрафах, пених 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
6 675 761,58	6 675 761,58	-	-

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
1	Марутин В.В.	10 848,00	10 848,00	-	-

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
1	ООО «Ирмед»	18 575,41	18 575,41	-	-
2	ООО «Инжстройком»	36 000,00	36 000,00	-	-
3	ООО «Хелиес Медикал»	361 666,66	361 666,66	-	-
4	ООО «Юникс»	200 000,00	200 000,00	-	-
5	ООО «Лабтехсервис»	599,79	599,79	-	-
6	ООО «Кортэкс Медика»	14 791,50	14 792,50	-	-
	ИТОГО:	631 633,36	631 633,36		

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	2 233 630 204,84	2 517 236 014,78	+283 605 809,94	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	312 784 581,62	315 969 905,31	+3 185 323,69	Передача квартиры от Департамента государственного имущества Приказ от 22.07.20 № 351-пр
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	1 815 821 021,81	2 096 241 508,06	+280 420 486,25	<p align="center">Поступление: 308 941 290,92 руб. в т.ч сч 101.24 _____покупка мед/оборудования=303 684 425, 30 руб; безвоз мездное получение от других учреждений по приказу Департамента госим-ва от 04.09.20 № 423-пр=25 566,92 руб; по договорам пожертвования=45 900,00 руб. сч 101.26 _____приобретение хоз/инвентаря=45 900,00 руб.</p> <p align="center">Выбытие: 28 520 804,67 руб. в т.ч сч 101.24 _____списание м/о_ (приказ МЗ от 27.05.20 № 169)</p>

				<p>=25 668 821,58 руб.;</p> <p>перенос на зб 21 (ОС в эксплуатации до 10 тыс.руб);</p> <p>=212 307,44 руб.;</p> <p>перенос на сч.105.36 (материальные запасы)согласно протокола заседания комиссии по поступлению и выбытию от 25.05.20 № 2</p> <p>=765 945,65 руб. ;</p> <p>передача другому учреждению по приказу Департамента госимущества от 03.07.20 № 432-пр = 1 830 310,00 руб;</p> <p><u>сч 101.26</u></p> <p>перенос на зб 21(ОС в эксплуатации до 10 тыс.руб)=43 420,00руб.</p>
3. Балансовая стоимость земельных участков	105 024 601,41	105 024 601,41	-	

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1		2	3	
Балансовая стоимость неэксплуатируемых (неиспользуемых) основных средств, руб.	остаточная временно объектов	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.	
		766 681 850,96		

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
1	ГБУЗ «Областной онкологический диспансер»,440071,г.Пенза,пр.Строителей,37А	6 554 181,72	Отсутствие финансирования на строительство хирургического корпуса/срок ввода в эксплуатацию – 2023 год
ИТОГО:		6 554 181,72	

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

Информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения (его структурных подразделений) основными фондами, основных мероприятий по улучшению состояния и сохранности ОС

- Устройство для проведения ирригоскопии УИс-ВИПС(ориентировочная стоимость 13 000 тыс. руб.)
- Коагулятор для внутрисветовой эндоскопии (ориентировочная стоимость 4млн.руб руб.)
- Шкаф вытяжной с просвинцованными поверхностями(ориентировочная стоимость 6 млн.руб руб.)
- Аппарат для обработки костей не менее 50000 об./мин. (ориентировочная стоимость 1 млн. руб.)
- Уретерофиброскоп (ориентировочная стоимость 880 тыс. руб.)
- Уретротом эндоскопический (ориентировочная стоимость 1,3 млн. руб.)
- Комплекс для гистерофиброскопии (ориентировочная стоимость 1 млн. руб.)
- Кольпоскоп (ориентировочная стоимость 1,5 млн. руб.)
- Радиоволновой аппарат хирургический (ориентировочная стоимость 620 тыс. руб.)
- Комплекс для гистерорезектоскопии (ориентировочная стоимость 5 млн. руб.)
- Вытяжной шкаф (ориентировочная стоимость 420 тыс. руб.)
- Уроуфлюметр с принтером (ориентировочная стоимость 200 тыс. руб.)
- Балон для продувания ушей с запасными оливами (ориентировочная стоимость 40 тыс. руб.)
- Эхосинускоп (ориентировочная стоимость 180 тыс. руб.)
- Аудиометр (ориентировочная стоимость 220 тыс. руб.)

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
1 533 951,00	291	7	Налог на землю, налог на имущество
42 758 202,50	341	7	ГК на приобретение медикаментов в 2021 году
11 871 096,75	226	7	ГК на хранение на 2021 год
11 871 096,75	226	7	ГК на хранение на 2022 год

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, 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, 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
855010893	8 605 448,63	Средства зарезервированы на выплату з/пл за 1 половину января 2021г; Средства поступившие во временное разпоряжение;
855010896	2 363 995,29	Договор не прошел регистрацию в АЦК-

		Финансы; Нет акта ввода в эксплуатацию оборудования
855010899	29 347 443,81	Акт выполненных работ поступил в бухгалтерию в январе 2021г.; Поставщик не выполнил все условия ГК
855010897	10 120 880,68	Средства зарезервированы на выплату з/пл за 1 половину января 2021г

Расшифровка показателей доходов будущих периодов (401 40), расходов будущих периодов (401 50) и резервов предстоящих расходов (401 60), сложившихся на отчетную дату

1	2	3	4	5
№ п/п	Код вида источника финансового обеспечения	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причина образования
1	2	401 40 121	1 281 764,86	Начислена аренда
2	4	401 40 131	37 649 100,00	Соглашения 2021-2022гг
3	5	401 40 152	271 464 295,78	Соглашения 2021-2022гг
4	5	401 40 162	596 605 900,00	Соглашения 2021-2022гг
5	2	401 60 211	202 745,84	Начислен резерв отпусков на 2021 год
6	2	401 60 213	60 316,68	Начислены страховые взносы на резерв отпусков на 2021 год
7	4	401 60 211	940 156,06	Начислен резерв отпусков на 2021 год
8	4	401 60 213	286 004,70	Начислены страховые взносы на резерв отпусков на 2021 год
9	7	401 60 211	38 819 929,21	Начислен резерв отпусков на 2021 год
10	7	401 60 213	12 162 144,91	Начислены страховые взносы на резерв отпусков на 2021 год
		ИТОГО:	959 472 358,04	

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

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

Форма 0503725 Справка по консолидирующим расчетам учреждения

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

Форма 0503738G Отчет об обязательствах учреждения (КВФО 6)

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

Сведения о направлениях деятельности Таблица 1

Сведения о проведении инвентаризаций Таблица 6

Форма 0503766G Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности

Форма 0503771G Сведения о финансовых вложениях учреждения

Форма 0503772G Сведения о суммах заимствований

Форма 0503773G_tff Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (в разрезе 2+3+7, 4; 5+6)

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

Внутриформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма 0503779 КВФО 2,3,4,5,7 (36 шт) - Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxxx000000000" и 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; По ВФО 2,3,4 необходимо отражение л/с в финансовом органе начинающихся на 20, 30, по ВФО 5,6 л/с - 21, 31, по ВФО 7 л/с - 22, 33 - требуется пояснение (согласно письму МЗ №б/н от 15.01.2018)

Форма 0503737 КВФО 7 (3 шт) - строка 060 Вид фо 7 = 0 Комментарий: строка 060 вид ФО=7 требует пояснения

Форма 0503769 (К) КВФО 7 (13 шт) - Показатели графы 5 по счету x302xx000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

Форма 0503769 (К) КВФО 2 (7 шт) - Показатели графы 5 по счету x302xx000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

Форма 0503769 (К) КВФО 4 (3 шт) - Показатели графы 5 по счету x302xx000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

Форма 0503769 (К) КВФО 5 (5 шт) - Показатели графы 5 по счету x302xx000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

Форма 0503710 (9 шт) - Код вида дохода 0000000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем (По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики XXX,000)

Форма 0503710 (15шт) - Код вида расходов не соответствует КОСГУ - недопустимо (По счету 40120226 допустим ВФО 2,4,5,7; КВР 112,113,119,134,224,241,243,244,245,323; структура КБК xxxx0000000000), в структуре КБК указан КЦСР по нацпроекту; Код вида расходов не соответствует КОСГУ - недопустимо (По счету 40120263 допустим ВФО 2,4,5,7 КВР 321,323; структура КБК xxxx0000000000), в структуре КБК по сч. 401.20.263 КВР 000

Межформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма 0503769 (Д) КВФО 5 (8 шт) - Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения

Форма 0503769 (Д) КВФО 6 (2 шт) - Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения

0503775G- 0503738G (6 шт.) - Приказ 33н пункт 72.1, Показатель неисполненных денежных обязательств в Отчете ф. 0503738 не соответствует данным Сведений ф. 0503775 - недопустимо

Неустранимые в отчетном периоде невыясненные поступления и выбытия денежных средств, показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, наличие сверхплановых обязательств отсутствуют.

Сведения о выявленных в ходе инвентаризации, но не утвержденных собственником имущества и учредителем на отчетную дату факты обесценения активов отсутствуют.

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.

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,руб	Принятые меры
ТФОМС Пензенской области	Комплексная проверка использования средств ОМС	март	Выявлено нецелевое использование средств ОМС в сумме 5 792 196,17 руб.	Средства,использованные не по целевому назначению возмещены в ТФОМС ПО; штраф в сумме 579 219,62 руб. уплачен; Виновным лицам вынесено дисциплинарное взыскание в виде выговора
Счетная палата ПО	Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности	август - сентябрь	-	-

Информация по объектам аренды

1. По состоянию на 01.01.2021 года сверка по арендным платежам не производилась ввиду отсутствия льготной аренды.

2. Сумма процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период отсутствует так как нет льготной аренды.

3. Сверка общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайму) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования не производилась, так как нет льготной аренды.

4. Общая сумма доходов по условным арендным платежам за 2020 год отраженных по дебету счета 205 21 составила 1 281 764,86 рублей.

Сумма фактических доходов, поступивших от арендаторов на счет 205 21 составила 582 219,72 рубля;

Сумма фактических доходов, поступивших от арендаторов на счет 205 35 составила 404 484,4 рубля;

5. Существенная информация об объектах аренды:

- Арендная плата может изменяться в одностороннем порядке в соответствии с законодательством Пензенской области.

- Условные арендные платежи установлены исходя из действующих тарифом на предоставление коммунальных услуг Поставщиков и фактических объемов оказанных услуг Арендатору.

- Условий предоставления выкупа договорами аренды не предусмотрено.

- В учреждении заключены два вида договоров аренды: бессрочные с правом продления договора на неопределенный срок и срочные договора, с указанием четких временных границ срока действия договора, без права продления.

Информация по доходам

На 01.01.2020г. в организации существует два вида СГС «Доходы»:

1. Доходы от необменных операций (доходы от штрафов, пеней, неустоек КОСГУ 141, доходы от безвозмездных поступлений от бюджетов КОСГУ 152,162).

2. Доходы от обменных операций (доходы от собственности КОСГУ 121, доходы от реализации КОСГУ 131, 135)

Дебиторская задолженность по необменным операциям на счете 5.205.52 в сумме 271 464 295,78 начислено по Соглашению № 12С от 30.12.2019г. на 2021-2022 гг.;

Дебиторская задолженность по обменным операциям на счете 4.205.31 в сумме 37 649 100,00 начислено по соглашению от 17.01.2020г № 12-Г на 2021-2022гг.

В составе собственных доходов учитываются:

-доходы от реализации и сдачи в аренду/пользование основных средств (с согласия учредителя);

-доходы от оказания платных медицинских услуг;

-доходы от поступления сумм принудительного изъятия (пени, штрафы и т.п.);

-доходы от реализации материальных запасов (в том числе вторсырья, металлолома);

-иные доходы.

Начисление дохода производится по дате реализации товаров, выполненных работ(оказанных услуг)

В 2020 году учреждению безвозмездно перечислено 440 000,00 рублей, которые были распределены по потребности учреждения.

В отчетном периоде проведено списание доходов по сомнительной дебиторской задолженности с балансового счета 205.2X на забалансовый 04 в сумме 1 451 991,71 рублей по ООО «ЛОСК», так как невозможно установить местонахождение дебитора, организация находится в стадии ликвидации.

Информация об условных обязательствах и резервах

В учреждении ведется учет начисления резерва на претензионные письма и иски, а также начисляется резерв отпусков.

Информация по долгосрочным договорам

На 01.01.2021г. долгосрочные договоры отсутствуют.

Информация о материальных запасах

В составе материальных запасов учитываются предметы, используемые в деятельности учреждения в течении периода, не превышающего 12 месяцев, независимо от их стоимости, а также предметы, используемые в деятельности учреждения в течении периода, превышающего 12 месяцев, но не относящиеся к основным средствам, иные ТМЦ в соответствии с требованиями Законодательства РФ и Пензенской области.

Материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, списание (отпуск) производится по средней фактической стоимости.

Руководитель



(подпись)

Гудошников В.Ю.

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-



(подпись)

Давыдова И.В.

(расшифровка
подписи)

экономической службы

Главный



(подпись)

Чернышов О.В.

(расшифровка
подписи)

бухгалтер

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

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

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

"22" января 2021г.