

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 2019 г.
Учреждение государственное бюджетное учреждение "Центр
сертификации и контроля качества лекарственных средств"
Обособленное подразделение
Учредитель Пензенская область
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя Министерство здравоохранения Пензенской области
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2019
по ОКПО	24016551
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	24016551
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения», включающий:

Государственное бюджетное учреждение "Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств" действует на основании Устава и аттестата аккредитации испытательной лаборатории № РОСС RU.0001.21ФМ3О от 19.08.2014г., лицензия № ФС-99-02-004275 от 21.11.2014г., № ФС-99-03-000142 от 21.11.2014г.

Организация имеет следующую структуру:

1. Отдел контроля качества и сертификации лекарственных средств
2. Испытательная лаборатория
3. Административно-хозяйственный отдел
4. Аптечный склад

Первые 3 отдела фактически находятся по адресу: г. Пенза, проспект Строителей, Аптечный склад находится по адресу: г. Пенза, пр. Победы, 122Б

Наименование учредителя: Министерство здравоохранения Пензенской области

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль: Счетная палата Пензенской области

Показатели бухгалтерской отчетности за 1-е полугодие 2019 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.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется ГБУЗ МИАЦ на основании договора на бухгалтерское обслуживание от 12.01.2015. за №5

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения», включающий:

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку/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
8	6			2

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
13,3	8			5,3

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
15,75	8			7,75

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
13	8			5

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешн. совмест.)

1	2	3	4	5	6
Средняя заработная плата работника в 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
44773,40	54112,32	-	-	23243,94	62638,72

Общее количество контрактов- 11 ед.,договоров-60 ед.и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ составила-15007,6 тыс.руб) за отчетный период

Общее количество и общая сумма заключенных договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период, включая договора, заключенные на следующие отчетные периоды-не заключались

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов-1034,7 тыс.руб.

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

1	2	3	4	5
№ п/п	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
-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб.	На конец отчетного периода, руб.	Изменение стоимости, руб (+/-), руб.
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	15469926,78	20275552,48	+4805625,70
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	9897947,57	9897947,57	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	5571979,21	5653679,21	+81700,00
3. Балансовая стоимость земельных участков		4723925,7	+4723925,7

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

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

По доходам

-КВФО 2- запланировано -26647,0 тыс.руб., получен доход 11286,6 тыс. руб. % исполнения составил-42,4% основная закупка наркотических средств запланирована на 2-е полугодие 2019г.

-КВФО 4- запланировано-10646,8 тыс.руб., профинансировано-5618,5тыс.руб.

52,8 % исполнение

По расходам

-КВФО 2- запланировано -26991,0 тыс.руб., кассовое исполнение-11040,6тыс. руб. % исполнения составил- 40,9%. основная закупка наркотических средств запланирована на 2-е полугодие 2019г.

-КВФО 4- запланировано-10863,3 тыс.руб., кассовое исполнение-4724,0 тыс.руб.% исполнения составил-43,5% . Остаток на л/счете(часть ден. средств зарезервировано на з/пл и страховые взносы за июнь, заключаются договора)

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

Анализ просроченной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, код подстатьи 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, код подстатьи КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры
ИТОГО по квфо 2,КВР 130, КОСГУ 130	43779,01	<p>31.12.2018. за услуги по контролю качества лекарственных средств: 29057,65 руб. ГБУЗ «Белинская РБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p> <p>6469,49руб. ГБУЗ «Каменская МРБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p> <p>8089,03руб. ГБУЗ «Колышлейская РБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p> <p>162,84руб. ИП Люкшина В.В.- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p>
ИТОГО по квфо 2,КВР 440, КОСГУ 130	48536,85	<p>31.12.2018. за поставленные наркотические средства медицинским организациям:</p> <p>36648,59руб. ГБУЗ «Белинская РБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p> <p>1091,20руб. ГБУЗ «Иссинская УБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p> <p>591,50руб. ГБУЗ «Каменская МРБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p> <p>2878,59руб. ГБУЗ «Колышлейская РБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности</p> <p>5394,16руб. ГБУЗ «Кузнецкая МРБ»- направлены письма руководителю</p>

		учреждения о погашении задолженности 1932,81руб.ГБУЗ «Спасская РБ»- направлены письма руководителю учреждения о погашении задолженности
ИТОГО по квфо 4	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-
ВСЕГО по всем квфо	92315,86	-

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

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
220111	408562,08	Зарезервировано на зарплату и страховые взносы за июнь 2019, на покупку программного обеспечения и терминала сбора данных
420111	1110995,01	Зарезервировано на зарплату и страховые взносы за июнь 2019, на оплату транспортных услуг, приобретение мат.запасов и ремонта помещений, оплата налогов (земля, имущество) за 2-й квартал.
320111	-	-


Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

По состоянию на 01.07.2019г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет. ПФХД на 01.07.2019г. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Форма 0503295,503725 не представлены в связи с отсутствием показателей.

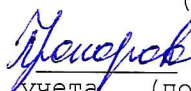
По форме 0503769 в программе СВОД дебиторская по приносящей доход деятельности по счету 20531 КВР440 в программе СВОД выходит предупреждение по аналитическому коду в номере счета. Счет указан в соответствии с письмом Минфина РФ № 02-06-10/15681 от 20.03.2017.-6 предупреждений

По форме 0503769 в ПК «СВОД –СМАРТ» по письмам Минфина РФ требует рас шифровки просроченной кредиторской задолженности, если она свыше миллиона рублей, а по инструкции 33н по требованию Минфина ПО заполняется полностью-10 допустимых ошибок

В программе «СВОД –СМАРТ» 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-бпредупреждений
Для счета х 401 40 130пустимы КБК вида ХХХХ00000000000000, а по отчету 09090000000000130-1 ошибка

Руководитель  Егоров В.Ф.
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы  Трусова Л.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Начальник  Прохорова А.В.
Отдела бух. учета (подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия
Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
ОГРН
Пензенской области "Пензенский областной медицинский
информационно-аналитический центр", 440000, г.Пенза,
ИНН
ул.Пушкина, д. 163
(наименование, местонахождение)

1065836024320
5836013467
583401001

КПП

Начальник управления-гл.бухгалтер
ГБУЗ МИАЦ
(уполномоченное лицо) _____ Пичушкин А.В.
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель нач. отдела бух. учета  Прохорова А.В. 44-04-77
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)