

**ПОДСНИТЕЛЬНО ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

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

Форма по ОКУД

КОДЫ
0503760

Дата

01.01.2020

по ОКПО

24016551

по ОКТМО

56000000

по ОКПО

24016551

Глава по БК

855

к Балансу по
форме

0503730

по ОКЕИ

383

Учреждение государственное бюджетное учреждение "Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств"
Обособленное подразделение Министерство здравоохранения Пензенской области

на 1 января 2020 г.

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: кварталы, годовая

Единица измерения: руб.

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.0001.21ФМЗО 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 находятся 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

				правом продления)			
-	-	-	-	-	-	-	-

Сведения о взятых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов (111-ый счет) согласно СГС «Аренда»

Наименование объекта	Суммовой показатель права пользования объектом (111 счет) на отчетную дату, руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Вид аренды /пользования	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты нет- указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование арендодателя/субдодателя с указанием номера, даты договора
Часть административного здания по пр. Строителей, 2	36,0	526,1	Безвозмездное пользование	бессрочная	ГБУЗ ПОЦМП, договор №1 от 25.02.2019

Сведения о сдаваемых в безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда» (26 счет)

Наименование объекта	Балансовая стоимость 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 с указанием номера и даты договора

**Сведения о принятых в безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда»
(01 счет)**

Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	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 наименование арендодателя/судодателя с указанием номера и даты договора
-	-	-	-	-

Дополнительная справочная информация по объектам аренды в рамках СГС «Аренда»

- 1) Проводилась или нет сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей с указанием причин/результатов- не проводилась, в связи с отсутствием льготной аренды
- 2) Общая сумма процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период-отсутствуют, т.к. не льготной аренды
- 3) Проводилась или нет сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования:до одного года;от одного года до трех лет;свыше трех лет-не проводилась ввиду отсутствия льготной аренды)
- 4) Общая сумма расходов (доходов) по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве расходов (доходов) текущего финансового периода-отсутствует
- 5) Расходы по условным арендным платежам приняты за 1 месяц-1 руб. на 3 года.
По договору есть ограничения: не проводить никаких перепланировок и переоборудования без письменного соглашения судодателя и Департамента гос. Имущества ПО, не передавать помещение как в целом, так и частично.

Дополнительная информация по доходам в рамках СГС «Доходы»:

1. О видах доходов в разрезе групп/подгрупп в зависимости от экономического содержания содержания с обособлением скидок/льгот/скидок:
-Доходы от оказания платных услуг: субсидии на выполнение государственного задания КПД 130, причислий доход деятельности КПД 130
-Доходы от операций с активами КПД 440
2. Доходов от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных за отчетный период не было;
3. Безвозмездно полученных услуг/работ в 2019 году не было;
4. Дебиторской задолженности, признанной по необъемным операциям 2019 не было;
5. О суммах изменений доходов будущих периодов по видам доходов:
Субсидии на выполнение государственного задания – 1242600,00руб.

6. Сумм обязательств по авансовым поступлениям нет.

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

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 (далее-ПО), а также о ПО, находящимся на бухгалтерском учете учреждения (01 счет)

Наименование программного обеспечения согласно его официальным документам	Учетная стоимость объекта, руб.	Срок действия прав/использования ПО	Дата постановки на учет
Право пользования CasperSky Endpoint Security - Стандартный 10-14 Node	12раб.мест на сумму 15216,00	1 год	15.04.2019.

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации по следующей форме:

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку/повышение квалификации всего, чел.	В том числе из групп провизоры, чел	В том числе из групп средний персонал, чел	В том числе из групп младший персонал, чел	В том числе из групп прочие сотрудники, чел
16	9	-	-	7

Среднесписочная численность работников по следующей форме:

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность	В том числе из групп провизоры, чел	В том числе из групп средний	В том числе из групп младший	В том числе из групп прочие

работников отчетный всего, чел.	за период		медперсонал, чел	медперсонал, чел	сотрудники, чел
13		8			5

Штатная численность работников в разрезе источников финансового обеспечения по следующей

форме:

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 провизоры,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
Все источники	16	8			8
2	1	1			
4	15	7			8
5					
7					

Фактическая численность работников в разрезе источников финансового обеспечения по следующей

форме:

1	2	3	4	5	6
	Фактическая численность работников на отчетную дату всего,чел.	В том числе из гр.1 провизоры,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
Все источники	13	8			5
2	1	1			
4	12	7			5
5					
7					

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

1	2	3	4	5	6
Средняя заработная плата работников за отчетный период, 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 персонала за отчетный период, руб (исключая руководителя, главного бухгалтера заместителей и заместителей руководителя без учета совместительства)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей и заместителей руководителя без учета совместительства
46510,9	54522,47	-	-	25241,81	67494,68

Общее количество контрактов-21 ед. Договоров-80 ед. и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ составила-25963,7 тыс.руб) за отчетный период, включая договоры/контракты, заключенные на следующие отчетные периоды.

Общее количество-8 договоров на общую сумму 295,5 тыс.руб. в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период, включая договора, заключенные на следующие отчетные периоды.

Общая сумма экономики, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов, в том числе по закупкам на следующие отчетные периоды -2651,1 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 выставленных учреждению за отчетный период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных 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 иста	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 учреждения	ГБУЗ ЦСЖКЛС					
Наименование показателя	На начало отчетного периода с учетом изменения входящих остатков, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия	
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	15469926,78	20378184,48	+4908257,70	х	х	

В т.ч.:						
1. Балансовая стоимость НИ	9897947,57	9897947,57	-			
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	5571979,21	5756311,21	+184332		Приобретен кондуктометр, 3 сплит-системы, 2 компьютера, 2 МФУ	
3. Балансовая стоимость земельных участков	-	4723925,70	+4723925,70		Получен в собственность земельный участок, Распоряжение Правительства ПО от 18.03.2019. №107-рп	

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

Наименование Учреждения	Балансовая стоимость и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, руб.	Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, руб.	Балансовая стоимость и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
ГБУ ЦСЖКЛС	334117,15	6398614,95	-

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)	Сумма	Причины образования остатков с указанием сумм в разрезе счетов бухгалтерского учета (18-26 разряды номера)

По расходам

-КВФО 2- запланировано -27142,3 тыс.руб., кассовое исполнение-24610,6тыс. руб. % исполнения составил- 90,7% Кредиторская задолженность за нереализованные наркотические средства.

-КВФО 4- запланировано-10863,3 тыс.руб., кассовое исполнение-10610,0 тыс.руб.% исполнения составил-97,7%

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

Заключен 1 контракт на 2020г. на сумму 292152,00 руб.

Заключено 12 договоров на 2019.на сумму 486141,78 руб.

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине невыполнения объемных показателей в натуральном выражении или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии/кем и когда выявлено нарушение
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата целевых субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на целевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии
-	-	-	-	-	-

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включает в себя следующую информацию:

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 долгосрочной кредиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Долгосрочная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины образования
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

<p>ИТОГО по квфо 2 КОСТУ 131</p>	<p>320370,66</p>	<p>31.12.2019 за услуги по контролю качества лекарственных средств: 2743,10 руб. ГБУЗ «Земетчинская РБ» 912,65 руб. ГБУЗ «Каменская МРБ» 8376,86 руб. ГБУЗ «Нижнегломовская МРБ» 6800,56 руб. ГБУЗ «Пензенская РБ» 162,54 руб. ИП Люкшина В.В. 161,55 руб. ОАО НПЦ «Биоген» 469,22 руб. ОАО «Городская аптека» за поставленные наркотические средства медицинским организациям: 36648,59 руб. ГБУЗ «Белинская РБ» 22171,30 руб. ГБУЗ «Каменская МРБ» 2634,28 руб. ГБУЗ «Кузнецкая МРБ» 88151,80 руб. ГБУЗ «Кузнецкая межрайонная детская больница» 3958,35 руб. ГБУЗ «Сердобская МРБ им. А.И.Настина» 27555,00 руб. ГБУЗ «Шемшейская УБ» 115688,07 руб. ОАО «Фармация» 2028,40.000 «КДЦ» Медиаксперт 1908,39 руб. ООО «КДФ-Пенза»</p>
<p>ИТОГО по квфо 4</p>	<p>-</p>	<p>-</p>
<p>ИТОГО по квфо 5</p>	<p>-</p>	<p>-</p>
<p>ИТОГО по квфо 6,7</p>	<p>-</p>	<p>-</p>
<p>ВСЕГО по всем квфо</p>	<p>320370,66</p>	<p>-</p>

Анализ Долгосрочной Дебиторской задолженности

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Долгосрочная Дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины образования
ИТОГО по квфо 2		-
ИТОГО по квфо 4	11566900,00	Министерство здравоохранения ПО, принят ПФХД на 2021гг.
ИТОГО по квфо 5		-
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо	11566900,00	-

Информация о причинах увеличения доли просроченной дебиторской задолженности в общем объеме дебиторской задолженности

1	2	3	4
Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2019, в %	Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2020, в %	Коэффициент роста/убыли доли просроченной задолженности (гр.2 по отношению к гр.1)	Причины роста доли просроченной задолженности
1,8	1,4	0,77	-

Информация о причинах увеличения доли просроченной кредиторской задолженности в общем объеме кредиторской задолженности

1	2	3	4
Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2019, в %	Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2020, в %	Коэффициент роста/убыли доли просроченной задолженности (гр.2 по отношению к гр.1)	Причины роста доли просроченной задолженности
92,9	0	0	-

Причины неисполнения обязательств, отраженных в гр.2 разделов 1 и 2 ф.0503775 (в целом по всем квфо):

Раздел 1

По КОСГУ 221,223,225-экономию средств

По КОСГУ226-счет на оплату поступил в январе

По КОСГУ 341-кредиторская задолженность за наркотические средства, дебиторская задолженность МО, нереализованный товарный остаток на складе

Раздел 2

По КОСГУ 221,223,226-кредиторская задолженность в связи с поступлением документов в январе

По КОСГУ 341-кредиторская задолженность за наркотические средства, дебиторская задолженность МО, нереализованный товарный остаток на складе

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 за декабрь 2019 года, заработной платы за 1-ую половину января, руб.	Подробные причины образования остатков (за исключением указанных в гр.3)
220111	657107,64	Зарезервировано на з/п 1пол. января-50000,00руб., внесение обеспечения исполнения контрактов-100000,00 руб.	Экономия средств по КОСГУ 222, в связи с расторжением контракта, экономия средств211,213,310
420111	253287,15	-	Экономия средств по КОСГУ 222, в связи с расторжением контракта, экономия средств по КОСГУ221,223 225,310,346

Расшифровка показателей остатков на конец отчетного периода по счетам 401 40, 401 50, 401 60

№ п/п	Наименование учреждения	КВФО	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причина образования

1	ГБУ ЦСЖКЛС	4	40160211	389819,45	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2020г.
2	ГБУ ЦСЖКЛС	4	40160213	117725,47	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2020г.
3	ГБУ ЦСЖКЛС	4	40140186	12,00	Резерв арендных платежей по условной стоимости
4	ГБУ ЦСЖКЛС	4	40140131	22632400	Принят план ФУД на 3 года
5	ГБУ ЦСЖКЛС	2	40160211	24518,24	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2020г.
6	ГБУ ЦСЖКЛС	2	40160213	7404,51	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2020г.

Расшифровка показателей, отраженных
в Справке по заключению Учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного
финансового года (Ф. 0503710) (1)

Номер (код)	Наименование показателя	КОСГУ	Сумма	Пояснения(3)
1		3		
2		4	-284829,38	
11	Чрезвычайные доходы от операций с активами, всего:	173		Списание дебиторской задолженности нереальной к выявлению

111	в том числе: Чрезвычайные доходы от операций с нефинансовыми активами	173	-284829,38	Списание дебиторской задолженности нереальной к взысканию
112	в корреспонденции со счетами 20531,20971 исключением счета 207.XX	173		Списание дебиторской задолженности нереальной к взысканию
113	в корреспонденции со счетами 207.XX	173		
114	иное	173	4723925,70	Получен в собственность земельный участок, Распоряжение Правительства ПО от 18.03.2019. №107-рП
12	Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления, всего:	190		
	в том числе:			
121	оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) нефинансовых активов	199		
122	оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) финансовых активов	199		
123	отражено изменение кадастровой стоимости имущества	199		

124	отражено безвозмездное получение имущества от субъектов, не являющихся публичноправовыми образованиями, государственными органами, органами местного самоуправления, государственными (муниципальными) учреждениями	195			
125	иное	19Х	4723925.70	Получен в собственность земельный участок, Распоряжении ПО от 18.03.2019.№ 107-рП	

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждений»

По состоянию на 01.01.2020г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.
ПФУД на 01.01.2020. соответствует данным в программе АЦК «Финансы».

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

1. Справка по консолидированым расчетам учреждения (ф. 0503725).
 2. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295).
 3. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737 КВФО5,6,7)
 4. Отчет об обязательствах (ф.0503738 по КВФО 5,6,7, ф.0503738-НП по КВФО 5,6)
 5. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объекте незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790)
 6. Сведения о количестве обособленных подразделений (ф. 0503761)
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений

7. Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф. 0503767)
8. Сведения о движении нефинансовых активов учреждения(ф.0503768, по КВФО 6,7)
9. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения(ф.0503769 КВФО 5,6,7)
10. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)

11. Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (таблица 5)
12. Сведения о проведении инвентаризаций (таблица 6)
13. Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля (таблица 7)
14. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779 КВФО 5,6,7)
Внутриформенные ошибки в отчетах:

1. В программе «СВОД–СМАРТ по ф.503710 выходят 3 предупреждения: код вида дохода 0000000000000000 Допустим в части корректировки расчетов с учредителем (По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики ХХХ,000) на сумму расчетов с учредителем 4 923 247,70руб,3 ошибки Аналитический код вида поступления и выбытий не соответствует КОСГУ - недопустимо (По счету 401101186 допустим ВФО 2; код аналитики 150, 000; структура КБК хххх0000000000 на сумму 12,00 руб.-доходы от пользования активом.

2. В программе «СВОД–СМАРТ по ф. 503738 -показатель принятых обязательств превышает плановые назначения-1 предупреждения, принят резерв отпусков

3.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- 04-05/02-308-6 предупреждений

Междокументальные ошибки в отчетах:

1. ф.0503710 и ф.0503721 выдает допустимую ошибку в сумме 123327руб. по налогу на прибыль,
2. ф.0503769 разница по входящим счетам 21005 изменен КПД510
3. ф.0503769,сч.30304 в связи с изменением КПДс 440 и 130 на 189
4. ф.0503769 по сч 40140 поменялся КОСГУ с 182 на 186.

Сведения о выявленных в ходе инвентаризации, но не утвержденных собственником имущества и учредителем на отчетную дату фактов обесценения активов-нет данных.

Перечень событий после отчетной даты

Наименование СПОД	Дата начала события	Дата окончания события	Существенность влияния на деятельность учреждения	Суммовое выражение, руб.	Счет учета (18-26 разряд номера счета)

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.

Перечень проведенных в отчетном периоде контрольных мероприятий/проверок/ревизий финансово-хозяйственной деятельности

Наименование контрольного органа	Наименование контрольного мероприятия	Дата проверки	Выявленные финансовые нарушения, руб	Принятые меры

Руководитель



Егоров В.Ф.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы



Трусова Л.В.
(расшифровка подписи)

Начальник отдела



Прохорова А.В.
(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)

Начальник управления-главный бухгалтер
(должность)


Пичушкина А.В.

Исполнитель

Начальник отдела
(должность)



Прохорова А.В.
(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 09 " января 2020 г.