

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 апреля 2021 г.  
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
"ЦЕНТР СЕРТИФИКАЦИИ И КОНТРОЛЯ КАЧЕСТВА  
ЛЕКАРСТВЕННЫХ СРЕДСТВ"

Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ  
ОБЛАСТИ

Наименование органа,  
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.04.2021
по ОКПО	24016551
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	24016551
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

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

ГБУ «Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств» находится по адресу:  
440060, г. Пенза, проспект Строителей, 2

ОКВЭД 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, осуществляется на основании Устава и  
аттестата аккредитации испытательной лаборатории № РОСС RU.0001.21ФМЗО от 19.08.2014г:

- контроль качества лекарственных средств.
  - приготовление реактивов, титрованных растворов для производственных аптек и для собственных потребностей
  - проверка аптечных учреждений с целью выявления забракованных и фальсифицированных лекарственных средств.
  - мониторинг качества лекарственных средств отечественного и импортного производства, поступающих на оптовые склады и реализуемые на территории Пензенской области с целью выявления недоброкачественных и фальсифицированных лекарственных средств
  - проверка аптечных учреждений по приказам, постановлениям, по вопросам контроля качества лекарственных средств
  - уничтожение наркотических средств, принятые от медицинских организаций
- мониторинг безопасности лекарственных средств

ОКВЭД 46.46.1 Торговля оптовая фармацевтической продукцией, осуществляется на основании  
Устава и лицензия № ФС-99-02-004275 от 21.11.2014г., № ФС-99-03-000142 от 21.11.2014г.

- распределение, приобретение, хранение, учет и реализация наркотических средств и

психотропных веществ, внесенных в Список II и III.

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. 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

Государственное задание: «Экспертиза предложенных методов контроля качества лекарственного средства для медицинского применения и качества представленных образцов лекарственного средства для медицинского применения с использованием этих методов» выполнено на 25% исполнения от годового значения.

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

## 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
0	0			

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
12,3	7	0,3	-	5

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату	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

всего, чел.				
16,25	7	1	-	8,25

**Фактическая численность работников**

<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
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	7	1	-	5

**Информация о средней заработной плате работников  
(за исключением внешних совместителей)**

<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
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
47431,54	57700,29	9546,23	-	33991,93

**Информация о заключенных договорах/контрактах в отчетном периоде**

<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
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)
11/0	445,1/0	17/0	31926,7	0

**Информация о штрафах, пених и экономических санкциях, выставленных учреждению за отчетный период (подстатьи КОСГУ 292, 293,295)**

<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Общая сумма санкций, выставленных	Общая сумма санкций, оплаченных	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-	Причина неоплаты санкций в полном объеме

учреждению за отчетный период,руб	учреждением за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб	гр.2),руб	
3,17	3,17	-	-

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	20929346,66	20995956,66	+66610,00	х
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	9897947,57	9897947,57	0	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	6307473,39	6374083,39	+66610,00	Покупка компьютера 1 шт на сумму 33970,00руб., МФУ-1 шт в сумме 32640,00руб.
3. Балансовая стоимость земельных участков	4723925,70	4723925,7	0	-

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	Сумма произведенных вложений на отчетную дату,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.

Требуется косметический ремонт по адресу: г.Пенза, проспект Строителей,2(замена дверных блоков,замена внутренней сети водопровода и канализации, покраска стен, замена напольного покрытия).

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

**Исполнение плана**

**По доходам**

-КВФО 2- запланировано 34100,0тыс.руб., получен доход 1326,3тыс. руб. % исполнения составил- 3,89%. Причина – закупка наркотических средств и психотропных веществ для мед. организаций г.Пензы и области зпланирована в 2-4 кв.2021.

-КВФО 4- запланировано- 11100,9 тыс.руб., профинансировано-2785,0 тыс.руб. % исполнения составил -25,09 %.

**По расходам**

-КВФО 2- запланировано -35992,5 тыс.руб., кассовое исполнение- 1357,6 тыс. руб. % исполнения составил- 3,77%. Причина – закупка наркотических средств и психотропных веществ для мед. организаций г.Пензы и области зпланирована в 2-4 кв.2021.

-КВФО 4- запланировано-11813,7тыс.руб., кассовое исполнение-1679,9тыс.руб.% исполнения составил-14,2%. Зарезервированы ден. средства на з/пл за март.

По состоянию на 01.04.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.04.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет.

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	Наименование обязательства

		обеспечения	
-	-	-	-

**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
2	131	36635,50	ГБУЗ «Белинская РБ»	07.2018	Направлены письма о погашении задолженности
2	131	591,50	ГБУЗ «Каменская МРБ»	07.2020	
2	131	61,77	ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им. Н.Н.Бурденко»	04.2020	
2	131	7,69	ГБУЗ «Сердобская МРБ им. А.И.Настина»	12.2020	
2	131	7763,22	ГБУЗ «Кузнецкая межрайонная детская»	12.2020	
2	131	18,29	МСЧ-59 ФМБА России	12.2020	
ИТОГО		45077,97			

**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
855010723	4	1817950,09	зарезервировано на з/пл. и страховые взносы за март, покупка основных средств
855010723	2	810580,9	зарезервировано на з/пл и страховые взносы ,налоги за

			март, закупка наркотических средств для мед. организаций.
итого		2628530,99	

Счета в кредитной организации отсутствуют.

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

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

1. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) КВФО5,6,7
2. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)КВФО3,5,6,7
3. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения(ф.0503295)
4. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) КВФО2,4,5,6,7

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- 04-05/02-308-4 предупреждений

Междокументальные ошибки в отчетах:  
Ошибок нет.

По состоянию на 01.04.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.04.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет.

В ходе проведения инвентаризации фактов обесценения не выявлено.

**Сведения о неисполненных судебных решениях**

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 49CC0D96BD2022F16A3F2DFD601E7363AA8258AF  
 Владелец: Пичушкин Алексей Владимирович  
 Действителен: с 15.02.2021 по 15.05.2022  
 Дата подписи: 13.04.2021 11:57:36

Егоров В.Ф.

(подпись)

(расшифровка  
подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 5CB22CA4E0258E450B0FCEAF18EC206843A0D792  
 Владелец: Прохорова Альбина Викторовна  
 Действителен: с 12.03.2021 по 12.06.2022  
 Дата подписи: 12.04.2021 10:25:45

(подпись)

(расшифровка  
подписи)

Главный  
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 5CB22CA4E0258E450B0FCEAF18EC206843A0D792  
 Владелец: Прохорова Альбина Викторовна  
 Действителен: с 12.03.2021 по 12.06.2022  
 Дата подписи: 12.04.2021 10:24:38

(подпись)

Прохорова А.В.  
(расшифровка  
подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН  
ИНН  
КПП


Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 09.04.2021  
Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(Егоров Владимир Федорович),Руководитель финансово-экономической службы(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)