

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 июля 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	01.07.2021
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

ОКВЭД 52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов

За отчетный квартал внесено изменение в устав, добавлена «услуга по приему,хранению и отпуску лекарственных препаратов,включая наркотические средства и психотропные вещества и изделий медицинского назначения, в том числе для нужд резерва средств медицинского применения и медицинских изделий».

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 50% 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
8	7			1

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
12,7	7	0,7	-	5

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
16,25	7	1	-	8,25

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	7	1	-	5

**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
46843,44	57566,18	29803,91	-	34395,97

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, 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)
20/1	790,3/310,9	32/0	32600,3/0	0

Информация о штрафах, пениях 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
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	21088956,66	+159610,00	х
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость	9897947,57	9897947,57	0	-

НИ				
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	6307473,39	6467083,39	+159610,00	Покупка компьютера 1 шт на сумму 33970,00руб., МФУ-1 шт в сумме 32640,00руб., терминал сбора данных 2 шт. на сумму 93000 ,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 охранный 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 25214,6тыс. руб. % исполнения составил- 73,94

-КВФО 4- запланировано- 11100,9 тыс.руб., профинансировано-5521,0 тыс.руб. % исполнения составил -49,73 %.

По расходам

-КВФО 2- запланировано -35992,5 тыс.руб., кассовое исполнение- 22994,3 тыс. руб. % исполнения составил- 63,89%.

-КВФО 4- запланировано-11813,7тыс.руб., кассовое исполнение-4066,8тыс.руб.% исполнения составил-34,42%. Резервированы ден. средства на з/пл и страховые взносы за июнь, покупка рефрактометра в июле

По состоянию на 01.07.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.07.2021. 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 обеспечения	Наименование обязательства
-	-	-	-

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	591,50	ГБУЗ «Каменская МРБ»	07.2020	Направлено письмо о погашении задолженности
ИТОГО		591,50			

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	2167069,41	зарезервировано на з/пл. и страховые взносы за июнь, покупка рефрактометра в июле
855010723	2	3853600,88	зарезервировано на з/пл и страховые взносы ,налоги за июнь, кредиторская задолж-ть за нарк.

			ср. оплачено 02.07.2021
итого		6020670,29	

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. Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) КВФО5,6,7
3. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769) дебиторская 5,6,7, кредиторская 5,6,7
4. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779) КВФО3,5,6,7
5. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295)
6. Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) КВФО 5,6
7. 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:

7 предупреждения по ф.0503769: по сч.230223000 изменился КВР с 244 на 247 в сумме 691,03 руб., сч.4.401.40.131 поменялся на сч 4.401.49.131 в сумме 23503400,00руб., сч.4.401.40.186 поменялся на сч.4.401.49.186 в сумме 12,00руб., по сч.4.205.31.000 не заполняется долгосрочная дебиторская задолженность на начало года в сумме 12003600,00руб. в связи с изменениями в инструкцию 33н.

По состоянию на 01.07.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.07.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет.

В ходе проведения инвентаризации фактов обесценения не выявлено.

В связи с внедрением Федерального стандарта «Нематериальные активы» изменились остатки валюты баланса по состоянию на 01.01.2021 г.:

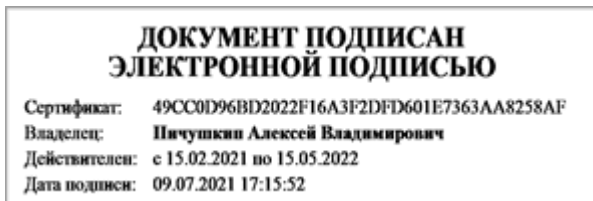
Код вида источника финансового обеспечения	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера)	Актив баланса, руб.	Пассив баланса, руб.
--	--	---------------------	----------------------

	счета		
2	111 61 353	+74320,00	
2	401 30 000		+74320,00
4	111 61 353	+128010,00	
4	401 30 000		+128010,00

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

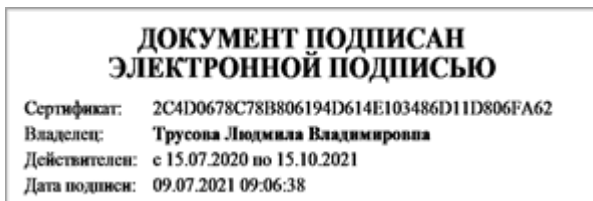


(подпись)

Егоров В.Ф.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-

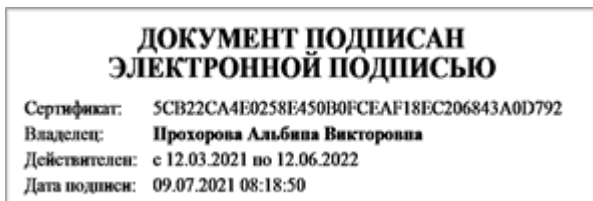


(подпись)

экономической службы

(расшифровка подписи)

Главный



(подпись)

бухгалтер

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 09.07.2021
Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(Егоров Владимир Федорович),Руководитель финансово-экономической службы(Трусова Людмила Владимировна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)