

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2022 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "БЕССОНОВСКАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА"

Обособленное подразделение _____

Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	05342811
по ОКТМО	56613404
по ОКПО	05342811
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

ГБУЗ "Бессоновская районная больница" является бюджетным лечебно-профилактическим учреждением Министерства здравоохранения Пензенской области.

Юридический адрес учреждения: 442780, Пензенская область, Бессоновский район, с.Бессоновка, ул.Центральная, д.206.

Почтовый адрес совпадает с юридическим.

Перечень видов осуществляемой деятельности в соответствии с ОКВЭД 2 с указанием основного нормативного правового акта по каждому коду ОКВЭД.

ОКВЭД 86.10 Деятельность больничных организаций. Эта группировка включает:

- деятельность лечебно-профилактических организаций, включая деятельность районных, больниц. Данная деятельность в основном направлена на стационарных больных, осуществляется под прямым контролем врачей, однако включает также амбулаторное лечение больных в поликлиниках, стационарах одного дня и включает, в том числе:

- услуги медицинского персонала;
- услуги лабораторий и технической базы больниц, включая рентгенологические услуги и анестезию;
- экстренную помощь;

- предоставление услуг операционной, лекарств, питания и другого стационарного обслуживания;

В своей деятельности учреждение руководствуется Федеральным законом от 12 января 1996 г. N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным законом от 29 ноября 2010 г. N 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», Приказом Минфина России от 29 ноября 2017 г. N 209н "Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления", Приказом Минфина России от 01 декабря 2010 г. №157 н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета и инструкции по его применению», Приказом Минфина России от 16 декабря 2010 года №174н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета бюджетным учреждением и инструкции по его применению».

Учредителем юридического лица является Министерство здравоохранения Пензенской области, внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль осуществляет – Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год сформированы с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н и 174н 2010 г., 33н 2011 г., 209н 2019 г..

Информация об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименование и балансовую стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату отсутствуют.

ГБУЗ "Бессоновская РБ" в составе имеет следующие территориально-обособленные структурные подразделения:

- Грабовская врачебная амбулатория - Пензенская область с.Грабово ул.Ново-Западная,15
- Чемодановская участковая больница - Пензенская область с.Чемодановка ул.Фабричная,18
- Вазерская врачебная амбулатория - Пензенская область с. Вазерки ул.Центральная,4
- Сосновская врачебная амбулатория - Пензенская область с.Сосновка ул.Асфальтная,9

- Кижеватовская врачебная амбулатория - Пензенская область с.Кижеватово ул.Молодежная,20
- Степановская врачебная амбулатория - Пензенская область с.Степановка ул.Дорожная,47А
- Кабинет врача общей практики- Пензенская область с. Вазерки ул.Ера,147
- Кабинет врача общей практики - Пензенская область с. Чемодановка ул.Кузнецова,160А
- ФАП Трофимовка - Пензенская область с. Трофимовка ул.Совхозная,26-5
- ФАП Полеологово - Пензенская область с.Полеологово ул.Дружбы,21-2
- ФАП Блохино - Пензенская область с. Блохино ул.Мира,2
- ФАП Пыркино - Пензенская область с. Пыркино ул.Центральная,159А
- ФАП Чертково - Пензенская область с.Чертково ул.Центральная,44
- ФАП Пазелки - Пензенская область с.Пазелки ул.Строителей,2
- ФАП Проказна - Пензенская область с.Проказна ул.Школьная,2а
- ФАП Лопуховка - Пензенская область с. Лопуховка ул.Фабричная,2-2
- ФАП Лопатки - Пензенская область с. Лопатки ул.Молодежная,25А-13
- ФАП Дружба - Пензенская область п.Полевой ул.Спортивная,7-11
- ФАП Александровка - Пензенская область с. Александровка ул.Центральная,6
- Здравпункт - Пензенская область с. Александровка ул.Крюковка,43А
- МРЦ на базе МБОУ СОШ - Пензенская область с.Чемодановка ул.Школьная,1А
- МРЦ на базе МБОУ СОШ - Пензенская область с.Бессоновка ул.Садовая,67
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС №1 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Садовая,10
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС №2 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Сурская,119Б
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС №3 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Кирова,20
- Медицинский пункт в МБОУ НШ-ДС №1 - Пензенская область с.Бессоновка ул.Жилгородок,12А
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Чемодановка ул.Спортивная,12А
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с. Кижеватово ул.Молодежная,67
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с. Вазерки ул.Новая,7А

- Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Степановка ул.Совхозная,11А
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Грабово ул.Западная Поляна,10
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Грабово ул.Лесная,31А
- Медицинский пункт в МБДОУ ДС - Пензенская область с.Сосновка ул.Асфальтная,6

В 2021 году тип учреждения не менялся, реорганизация не проводилась, в учредительные документы никакие изменения не вносились, то есть организация не меняла своего наименования.

Государственное задание - медицинская помощь по профилю венерология выполнено на 16,48%, в связи с тем, что 1 врач находится в отпуске по уходу за ребенком.

Государственное задание - паллиативная медицинская помощь амбулаторно на дому выездными патронажными бригадами, выполнена на 27,5% в связи с вакантной ставкой врача.

Государственное задание - паллиативная медицинская помощь стационарно, выполнена на 5,57% в связи с вакантной ставкой врача и в связи с открытием инфекционного отделения для лечения COVID 19.

Профессиональное суждение бухгалтера в отчетном периоде не применялось.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за 2021 год 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
65	26	39	-	-

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за 2021 год 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
354,3	54,4	184	15,8	100,1

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1	В том числе из гр.1

работников на 01.01.2022 всего, чел.	врачи,чел	средний медперсонал,чел	младший медперсонал,чел	прочие сотрудники,чел
485,25	102,5	244,75	6,75	131,25

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на 01.01.2022 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
381	72	187	7	115

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за 2021 год, руб	Средняя заработная плата врачей за 2021 год, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за 2021 год, руб
30232,89	56819,19	26575,47	25543,72	20761,16

Информация о заключенных договорах/контрактах

1	2	3	4	5
Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 44-ФЗ в 2021 году, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 году по закону 44-ФЗ, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ в 2021 году, шт	Общая сумма заключенных договоров/контрактов в 2021 году по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур в 2021 году, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
450	38 204,6	73	1 144,9	11 509,0

Информация об экономических санкциях, выставленных учреждению в 2021 году (подстатьи КОСГУ 292, 293,295)

1	2	3	4
Общая сумма санкций, выставленных учреждению в 2021 году, руб	Общая сумма санкций, оплаченных учреждением в 2021 году (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций
331 543,01	331 543,01	-	

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в 2021 году

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое наименование	Сумма исполнительного	Общая сумма, оплаченная по	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неоплаты исполнительного документа

	истца	документа, руб	исполнительному документу, руб		
1	ЗАО "Медтехника"	8 379,00	8 379,00		
2	ООО "Тройка Фарм"	39 846,23	39 846,23		
3	ООО "Тепловдом"	5 626,48	5 626,48		
4	Управление общественного обеспечения деятельности мировых судей	90 000,00	90 000,00		
	ИТОГО:	143 851,71	143 851,71		

Информация о судебных исках, выставленных учреждением в 2021 году

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое 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

Информация о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя

1	2	3	4	5
Наименование показателя	На 01.01.2021 с учетом формы 0503773, руб	На 01.01.2022, 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.п.)
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	143051215,16	162614695,06	19563479,90	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	44177401,86	44177401,86	0,0	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	85407292,71	104512272,61	19104979,90	покупка медицинского оборудования
3. Балансовая стоимость земельных участков	13466520,59	13925020,59	458500,00	Постановление администрации Бессоновского района от 30 апреля 2021 года №390 "О предоставлении в постоянное (бессрочное) пользование земельного участка ГБУЗ "Бессоновская РБ", акт приема - передачи от 12 мая 2021 года

Информация об остатках на счете 0 106 11 000
«Вложения в основные средства - недвижимое имущество»

1	2	3	4
№ п/п	Наименование и фактический адрес (без указания индекса) объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения	Сумма произведенных вложений на 01.01.2022, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию (в формате мм.гггг)

Сведения о сдаваемых на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектах НФА

1	2	3	4	5	6
Наименование объекта нефинансовых активов	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на 01.01.2022, руб.	Юридическое наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта
Нежилое помещение	6,0кв.м.	На неопределенный срок	2021 год – ежемесячно – 2829,61 Долгосрочная аренда на 2023год – 33955,32	ООО «Т2 Мобайл» договор аренды №3Б-12 от 10.01.2012г.	36.25
Нежилое помещение	33,81кв.м	На неопределенный срок	2021 год – ежемесячно – 3640,44 Долгосрочная аренда на 2023год – 43685,28	Чемодановское рознично-производственное аптечное управление Договор аренды б/н от 01.09.2010г.	36.25

Сведения о полученных на 01.01.2022 в аренду/безвозмездное пользование объектов нефинансовых активов

1	2	3	4	5
Наименование объекта нефинансовых активов	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Юридическое наименование арендодателя/ссудодателя	Балансовый/забалансовый счет учета объекта

**Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует
государственная регистрация**

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

Информация о стоимости отдельных видов основных средств

1	2	3
Балансовая 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 и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, руб.
	82 943 446,75	8238221,30

**Информация о выявленных недостатках/хищениях/порче/фальсификации
имущества и денежных средств, в том числе фальшивых банкнот**

1	2	3
Учетное наименование утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Количество утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Справедливая утраченного/ис имущества, руб

Справочная информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения (обособленных подразделений), основными фондами (соответствия величины, состава и технического уровня фондов, реальной потребности в них), основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств, характеристика комплектности. Указывается информация о необходимости ремонта/доукомплектования основных средств учреждения и эффективности использования имеющихся основных средств, обеспечении сохранности, о нехватке основных средств для выполнения уставных функций.

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

**Информация о принятых учреждением обязательствах,
оплата которых предусмотрена в 2022-2024 годах.**

1	2	3	4	5
Сумма обязательства,	Подстатья КОСГУ	Источник финансового	Плановый год исполнения	Наименование обязательства

руб.		обеспечения (квфо)	обязательства	
56526,97	342	4	2022	продукты питания
9605294,59	225	5	2022	капитальный ремонт УБ
1091272,80	221	7	2022	услуги связи
1790040,00	225	7	2022	ТО лифта, ТО АПС, стирка белья, ТО МТ
4938712,30	226	7	2022	услуги охраны, проф.осмотры, мед.исследования
159248,34	341	7	2022	закупка лекарственных препаратов
422257,50	342	7	2022	продукты питания
1186781,00	343	7	2022	ГСМ
178932,61	346	7	2022	канцтовары, моющие средства
19 429 066,11	ИТОГО			

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 государственного 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 государственного 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 государственного финансового контроля, выявивший нарушение

Сведения о фактическом исполнении государственного задания

№ п/п	Государственная услуга/работа	КБК (учредителя)	Исполнение показателей на 01.01.2022*			
			Плановый объем государственных услуг/работ на 2021 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на 01.01.2022	% исполнения в отношении плановых показателей 2021 года	не

1	2	3	4	5	6	
1	медицинская помощь по профилю психиатрия	85509020120405020611241	3444	4406	127,9	
2	медицинская помощь по профилю наркология	85509020120305020611241	2422	3108	128,3	
3	медицинская помощь по профилю фтизиатрия	85509020120105020611241	3523	3690	104,7	
4	медицинская помощь по профилю венерология	85509020120805020611241	3853	635	16,48	ф
5	паллиативная медицинская помощь (амбулаторно на дому)	85509020150105020611241	578	159	27,5	с
6	паллиативная медицинская помощь (стационар)	85509010150105020611241	1545	86	5,57	ст н ин от,
7	медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алко,нарко и иного)	85509090120305020611241	100	100	100	
8	транспортировка тел умерших	85509090180305020611241	100	100	100	

*При исполнении показателей в размере 95% и выше в графе 7 ставится прочерк

Дополнительно. При несоответствии кассовых поступлений и выбытий, показателей плана фхд по доходам и расходам между отчетными формами и ПК «АЦК-Финансы» необходимо пояснение в данном разделе с указанием сумм расхождения в разрезе квфо и косгу.

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

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник	Подстатья	Сумма	Юридическое	Месяц и год	Причины

финансового обеспечения (квфо)	КОСГУ	задолженности, руб	наименование контрагента	образования задолженности в формате мм.гггг	образования и принимаемые меры
7	213	559419,81	ФСС	2017	изначально дебиторская задолженность составляла 1077474,22 руб. , за счет корректирующих отчетов в фсс была уменьшена до 559419,81 руб. ведется претензионная работа с ФСС.

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансового обеспечения (квфо)	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Юридическое наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Причины образования и принимаемые меры

Причины образования остатков денежных средств на счетах и в кассе учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета (если остаток в кассе или в пути, то номер л/с не указывается, а пишется касса или средства в пути). По счету 3 201 21 расписывать р/с не надо, указать р/с без номера	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на 01.01.2022, руб.	Подробные причины образования остатков
855.07.218.3	2	4632579,74	на выплату заработной платы за январь месяц 2022 года
855.07.218.3	3	885855,69	средства на обеспечение исполнения контрактов
855.07.218.3	4	8797052,22	на выплату заработной платы за январь месяц 2022 года
855.07.218.6	5	13735773,80	остаток средств на приобретение передвижного ФАП, стимулирующие выплаты по вакцинации
855.07.218.9	5	1602716,80	стимулирующие выплаты по вакцинации, экономия от закупок.
855.07.218.7	7	65263570,94	на выплату заработной платы за январь месяц 2022 года и погашение

		кредиторской задолженности
--	--	----------------------------

Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности

1	2	3*	4*
Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Причины роста просроченной дебиторской задолженности

*В случае отсутствия роста задолженности в графах 3 и 4 ставится прочерк.

Информация о причинах роста просроченной кредиторской задолженности

1	2	3*	4*
Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2021, в тыс.руб	Сумма просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022, в тыс.руб	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной кредиторской задолженности

*В случае отсутствия роста задолженности в графах 3 и 4 ставится прочерк.

**Расшифровка показателей доходов будущих периодов,
сложившихся на 01.01.2022**

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	2	40140121	155281,2	Сумма арендных платежей 2021-2022гг.
2	4	40140131	29907772,11	Начислены доходы по Соглашению о предоставлении субсидии из бюджета Пензенской области государственному учреждению № 74-Г от 28.012020г.
3	5	40140152	18054449,27	Начислены доходы по Соглашению о предоставлении субсидии из бюджета Пензенской области государственному учреждению № 74-С от 28.012020г.
4	5	40140162	4038000,00	Начислены доходы по Соглашению о предоставлении субсидии из бюджета Пензенской области государственному учреждению № 74-С от 28.012020г.

**Расшифровка показателей расходов будущих периодов,
сложившихся на 01.01.2022**

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового	Счет бухгалтерского	Сумма на 01.01.2022,	Причина образования

	обеспечения (квфо)	учета (19-26 разряды номера счета)	руб.	
1	2	40150227	11679,30	начисления по ОСАГО
2	7	40150227	6366,22	начисления по ОСАГО

**Расшифровка показателей резервов предстоящих расходов,
сложившихся на 01.01.2022**

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансового обеспечения (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
1	2	40160211	41733,62	Резерв предстоящих расходов в сумме среднего заработка к отпуску на 1 квартал 2021 года
2	2	40160213	14763,81	Начисления на статью 211
3	4	40160211	111822,69	Резерв предстоящих расходов в сумме среднего заработка к отпуску на 1 квартал 2021 года
4	4	40160213	26336,76	Начисления на статью 211
5	7	40160211	109716,76	Резерв предстоящих расходов в сумме среднего заработка к отпуску на 1 квартал 2021 года
6	7	40160213	26981,84	Начисления на статью 211

Перечень событий после отчетной даты, включенных в состав отчетности

1	2	3	4
Наименование события после отчетной даты	Месяц начала события	Месяц окончания события	Суммовое выражение, руб.

Перечень выявленных ошибок прошлых лет, отраженных в составе отчетности

1	2	3	4	5
Краткое описание ошибки	Дата ошибки в формате мм.гггг	Дата исправления ошибки в формате мм.гггг	Суммовое выражение ошибки, руб.	Строки и графы в ф.0503773, в которых отражены показатели изменения

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Юридическое наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2022, руб.	Правовое основание образования задолженности (№ и дата исполнительного документа с указанием выдавшего его судебного	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемая дата исполнения судебного решения в формате мм.гггг

			органа)		
296					
297					

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

Формы не имеющие числовых показателей:

ф. 0503737G (КВФО 6); ф. 0503738G (КВФО 6); ф. 0503760G таблица 1; ф. 0503760G таблица 6; ф. 0503766G (КВФО 6); ф. 0503768G (КВФО 6); ф. 0503769G_D (КВФО 6); ф. 0503769G_K (КВФО 6) ф. 0503773G (целевые средства) ; ф. 0503790.

Причины, по которым в ПК «СВОД-WEB» между формами не идут допустимые внутриформенные и межформенные контрольные соотношения.

При проверке контрольных соотношений в ф.0503769 G_K и ф.0503769 G_D(прошлый год) по КВФО 2,4,5,7 имеются расхождения, в связи с изменением КВР по учету энергетических ресурсов (бух. счет 302.23) и изменениями в учете счета 40140.

ф.0503710 - 6 предупреждений: по счету 40110172 (КВФО 2,4,7) код вида дохода 000000000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем

ф.0503769G_K КВФО 4 - 5 предупреждений: показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 - допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.

ф.0503769G_K КВФО 7 - 17 предупреждений:показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 - допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов.

При внутреннем контроле ф. 0503779G по КВФО 2,3,4,5,7 ПК СВОД-СМАРТ выдает предупреждения по заполнению номера счета . Заполнены лицевые счета открытые в Министерстве Финансов Пензенской области.

При внутреннем контроле ф.0503737G по КВФО 7 ПК СВОД-СМАРТ выдает 3 предупреждения:строка 060 вид ФО=7 требует пояснения. В указанной строке отражен показатель НСЗ (средства страхового нормированного запаса). Данное расхождение допустимо.

Показатели в ф.0503768G по КВФО 4,7 не соответствуют идентичным показателям на начало года, в связи с внесением изменений по учету остатков на забалансовых счетах и введением в учет балансового счета 1116j. Данное событие отражено в ф.0503773G - что является событием после отчетной даты.

Перечень проведенных в отчетном периоде ревизий и проверок, осуществленных органами государственного финансового контроля (УФК РФ, Счетная палата РФ, Счетная палата ПО, Минфин ПО), Министерством здравоохранения Пензенской области

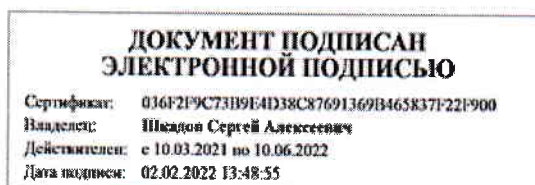
и ТФОМС Пензенской области, по которым выявлены финансовые нарушения*

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Наименование контрольного органа	Дата окончания проверки в формате мм-гггг	Сумма выявленных финансовых нарушений, руб	Краткое описание финансовых нарушений	Принятые меры
ТФОМС по Пензенской области	03.2021	190342,9	использованные по целевому назначению	перечислено в ТФОМС

*В случае отсутствия в акте проверки/ревизии выявленных финансовых нарушений во всех графах таблицы ставятся прочерки

Руководитель

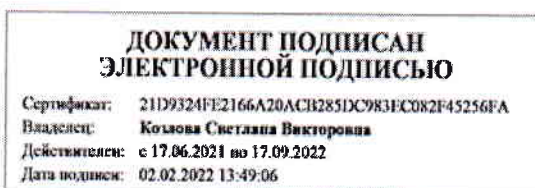


(подпись)

Шкадов Сергей Алексеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-



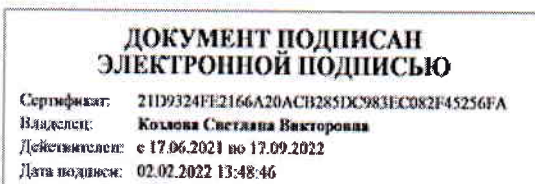
(подпись)

Панферова Татьяна
Александровна

(расшифровка подписи)

экономической службы

Главный



(подпись)

Козлова Светлана
Викторовна
(расшифровка подписи)

бухгалтер

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП
