

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	Дата	01.04.2019
Учреждение	на 1 <u>апреля</u> 2019 г.	
Обособленное под- разделение	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Городская поликлиника»	по ОКПО 01938599
Учредитель	Пензенская область	по ОКТМО 56701000
Наименование органа, осуществляющего		по ОКПО 27751496
полномочия учреди- теля	Министерство здравоохранения Пензен- ской области	Глава по БК 855
Периодичность: квартальная, годовая		
Единица измерения: руб	к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730 383

Раздел 1. Организационная структура субъекта.

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Городская поликлиника» является лечебно-профилактическим учреждением Пензенской области.

Юридический адрес: 440600, город Пенза, ул. Володарского, 34.

Фактический адрес: 440600, город Пенза, ул. Володарского, 34.

В своей деятельности учреждение руководствуется следующими нормативными правовыми актами: Федеральный закон от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях", Федеральный закон от 29.11.2010 N 326-ФЗ "Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации", Федеральный закон от 21.11.2011 N 323-ФЗ "Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации", Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Постановление Правительства Пензенской обл. от 22.12.2017 N 627-пП "О Территориальной программе государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Пензенской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов"

Учредителем Учреждения является Министерство здравоохранения Пензенской области. Органом, осуществляющем внешний государственный финансовый контроль - Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2019 год сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете от 06.12.2011г.№ 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфи-

на РФ, утвержденных приказами от 01.12.2010г. № 157н, от 16.12.2010г. № 174н, от 25.03.2011г. № 33н, № 32

Информации об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевых допущений, касающихся будущих событий, и других основных источниках неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименования и балансовой стоимости таких активов и обязательств на отчетную дату нет.

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД 2:

- основной 86.10 - Деятельность больничных организаций, включая - деятельность лечебно-профилактических организаций, включая деятельность амбулаторно-поликлинических учреждений, амбулаторий и поликлиник;
- дополнительные: 86.21 - Общая врачебная практика, 86.23 - Стоматологическая практика, 86.90.9 - Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

В Учреждении используется линейный метод начисления амортизации; НДС отражается по методу начисления; применяется нулевая налоговая ставка по налогу на прибыль, материальные запасы списываются по средней фактической стоимости; при определении справедливой стоимости активов, полученных в рамках необменных операций (дарения, принятия выморочного имущества, безвозмездного получения имущества, получения объектов имущества по распоряжению его собственника без указания стоимостных оценок), используется метод рыночных цен, если объект ранее не находился в эксплуатации; методом амортизированной стоимости замещения, если передаваемый объект ранее находился в эксплуатации; уникальный инвентарный порядковый номер, состоящий из 7 цифр, включающий в себя: код вида финансового обеспечения (1 знак), код счета группы и вида аналитического учета (2 знака), порядковый номер объекта (4 знака).

В ГБУЗ "Городская поликлиника" 74 обособленных подразделений, в том числе: 2 филиала, 14 поликлиник, 2 центра здоровья, 7 дневных стационаров, 27 амбулаторий врачебных, 22 здравпункта:

- 1.Поликлиника № 1 (ул. Набережная р. Мойки, 51)
- 2.Поликлиника № 2 (ул. Володарского, 34)
- 3.Поликлиника № 3 (ул. Светлая 1)
- 4.Поликлиника № 4 (ул. Парковая, 3)
- 5.Поликлиника № 5 (ул. Жемчужный проезд, 8а)
- 6.Поликлиника № 6 (ул. Гагарина, 24)
- 7.Поликлиника № 7 (ул. Аустрина, 160)
- 8.Поликлиника № 8 (ул. Краснова, 60)
- 9.Поликлиника № 9 (ул. Баумана, 65)

- 10.Поликлиника № 10 (ул. Пушанина, 9а)
 - 11.Поликлиника № 11 (ул. Калинина, 1а)
 - 12.Поликлиника № 12 (ул. Мира, 43)
 - 13.Поликлиника № 13 (ул. Кронштадтская, 12)
 - 14.Поликлиника № 14 (ул. Стасова, 7)
 - 15.Амбулатория врачей общей практики (ул. Пионерская, 4)
 - 16.Центр здоровья (ул. Набережная р. Мойки, 51)
 - 17.Амбулатория врачей общей практики (ул. Молодогвардейская, 46-А)
 - 18.Амбулатория врачей общей практики (ул. Конструкторская, 13)
 - 19.Амбулатория врачей общей практики (ул. Ново-Казанская, 2)
 - 20.Амбулатория врачей общей практики (ул. Антонова, 14-Б)
 - 21.Амбулатория врачей общей практики (ул. Ушакова, 2)
 - 22.Амбулатория врачей общей практики (ул. Островского, 12)
 - 23.Врачебная амбулатория (ул. Циолковского, 4)
 - 24.Амбулатория врачей общей практики (ул. Циолковского, 6)
 - 25.Амбулатория (ул. Кулибина, 11)
 - 26.Амбулатория врачей общей практики (ул. Тепличная, 10-А)
 - 27.Амбулатория врачей общей практики (ул. Кижеватова, 31)
 - 28.Амбулатория врачей общей практики (ул. Ватутина, 10)
 - 29.Амбулатория врачей общей практики (ул. Бийская, 9)
 - 30.Амбулатория врачей общей практики (ул. Токарная, 18)
 - 31.Амбулатория врачей общей практики (ул. Терешковой, 10-А)
 - 32.Амбулатория врачей общей практики (ул. Терновского, 180)
 - 33.Амбулатория врачей общей практики (ул. Богданова, 63)
 - 34.Амбулатория врачей общей практики (ул. Попова, 38)
 - 35.Амбулатория врачей общей практики (ул. Ферганская, 5-В)
 - 36.Амбулатория врачей общей практики (ул. пятый Виноградный проезд, 22)
 - 37.Амбулатория врачей общей практики (ул. Молодежная, 14)
 - 38.Амбулатория врачей общей практики (ул. Ладожская, 93)
 - 39.Амбулатория врачей общей практики (ул. Ладожская, 133)
 - 40.Амбулатория врачей общей практики (ул. Ладожская, 154)
 - 41.Амбулатория врачей общей практики (проспект Строителей, 1)
 - 42.Центр здоровья (ул. Набережная р. Мойки, д. 51, ул. Светлая, 1)
 - 43.Дневной стационар на 60 коек (ул. Набережная р. Мойки, 51)
- Неврологическое отделение на 20 коек

- Терапевтическое отделение на 40 коек
- 44.Дневной стационар на 80 коек (ул. Каракозова, 69)
- Неврологическое отделение на 40 коек
- Терапевтическое отделение на 40 коек
- 45.Дневной стационар на 40 коек (ул. Баумана, 65)
- Терапевтическое отделение на 40 коек
- 46.Дневной стационар на 80 коек (ул. Володарского, 34)
- Неврологическое отделение на 40 коек
- Терапевтическое отделение на 40 коек
- 47.Дневной стационар на 62 койки (ул. Пионерская, 2)
- Неврологическое отделение на 40 коек
- Терапевтическое отделение на 22 койки
- 48.Дневной стационар на 60 коек (ул. Светлая, 1)
- Неврологическое отделение на 20 коек
- Кардиоревматологическое отделение на 40 коек
- 49.Дневной стационар на 90 коек (ул. Стасова,7)
- Терапевтическое отделение на 60 коек
- Онкологическое отделение 30 коек (приобретается оборудование в соответствии со стандартами оснащения дневного стационара по профилю онкология)
- 50.Центр телефонного обслуживания граждан (Контакт-центр) (ул. Пионерская, 2)
- 51.Филиал государственного бюджетного учреждения здравоохранения "Городская поликлиника" "Консультативно-диагностическая поликлиника № 1" (ул. Октябрьская, 10)
- 52.Филиал государственного бюджетного учреждения здравоохранения "Городская поликлиника" "Консультативно-диагностическая поликлиника № 2" (ул. Луначарского, 40)
- 53.Здравпункт ГАПОУ ПО «Пензенский колледж архитектуры и строительства» Отделение архитектуры (ул. Набережная р.Пензы, 3а)
- 54.Здравпункт ФГБОУ ВО "Пензенский аграрный университет" (ул. Конструкторская, 13)
- 55.Здравпункт ГБОУ ПО "Пензенский областной медицинский колледж" (ул. Леонова, 33)
- 56.Здравпункт ФГБ ПОУ "Пензенский базовый медицинский колледж"
(ул.К.Маркса/Красная, 8/60)
- 57.Здравпункт ФГБОУ ВО "Пензенский государственный университет архитектуры и строительства" (ул. Беляева, 14)
- 58.Здравпункт ФГБОУ ВО "Пензенский государственный технологический университет" (ул. Байдукова/Гагарина, 1а/11)
- 59.Здравпункт ГАПОУ ПО «Пензенский колледж информационных и промышленных техноло-

гий» (УКПТ) (пр. Строителей, 7)

60.Здравпункт ф-ла ФГБОУ ВО Сам ГУПС в г. Пензе (ул. Володарского/Октябрьская, 98/5)

61.Здравпункт ГАПОУ ПО "Пензенский колледж транспортных технологий» Отделение железнодорожного транспорта (ул. Привокзальная ст. Пенза 1, д.9)

62.Здравпункт ГАПОУ ПО "Пензенский колледж пищевой промышленности и коммерции" (пр. Победы, 3)

63.Здравпункт «Колледж промышленных технологий ПГТУ» (ул. Антонова, 6)

64.Здравпункт ГБПОУ "Пензенское художественное училище им. К.А.Савицкого" (ул. Богданова,1/6)

65.Здравпункт № 1 ГБПОУ "Пензенский колледж искусств" (ул. Захарова,24)

66.Здравпункт № 2 ГБПОУ "Пензенский колледж искусств" (ул. Плеханова, 15)

67.Здравпункт ГАПОУ ПО «Пензенский колледж информационных и промышленных технологий» (УКИТ) (ул. Пушкина, 137)

68.Здравпункт ГАПОУ ПО "Пензенский социально-педагогический колледж" (ул. Гоголя, 3)

69.Здравпункт ГАПОУ ПО "Пензенский колледж современных технологий переработки и бизнеса" (ул. Аустрина, 39)

70.Здравпункт № 1 ГАПОУ ПО "Пензенский агропромышленный колледж" (ул. Лесозащитная, 22А)

71.Здравпункт № 2 ГАПОУ ПО "Пензенский агропромышленный колледж" (ул.Савхоз-техникум)

72.Здравпункт ГАПОУ ПО "Пензенский колледж современных технологий переработки и бизнеса» (ул. Аустрина, 129А)

73.Здравпункт ГАПОУ ПО «Пензенский колледж архитектуры и строительства» Отделение строительства (ул. Собинова, 7Д)

74.Здравпункт ГАПОУ ПО "Пензенский колледж транспортных технологий» (пр. Победы, 57)

В отчетном периоде реорганизация учреждения не производилась, изменение типа не менялось.

Государственное задание на 2019 год в объемных показателях выполнено за 1 квартал 2019 на – 22,8 %, в том числе по психотерапии – 22,4 %, паллиативной помощи – 24,8 %. Копия отчета прилагается.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за 1 квартал 2019 года 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
181	55	126	-	

Среднесписочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за 1 квартал 2019 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
1 626,1	404,9	841,1	0,0	380,1

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на 01.04.2019 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
2191,5	623,75	1083,5		484,25

Фактическая численность работников

2	3	4	5	6
Фактическая численность работников на 01.04.2019 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
1752	461	897	0	394

**Информация о средней заработной плате работников
(за исключением внешн. совмест.)**

1	2	3	4	5	6
Средняя заработная плата работников за 1 квартал 2019 года всего, руб.	Средняя заработная плата врачей за 1 квартал 2019 года, руб.	Средняя заработная плата среднего медперсонала за 1 квартал 2019 года, руб.	Средняя заработная плата младшего медперсонала за 1 квартал 2019 года, руб.	Средняя заработная плата прочего персонала за 1 квартал 2019 года, руб. (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства за 1 квартал 2019 года, руб.
28 295,19	46 005,12	23 500,64	-	19 083,01	67 725,54

В рамках Закона 44-ФЗ общее количество контрактов/договоров составляет – 243 шт.; общая сумма закупок – 144 248,9 тыс. руб. за 1 квартал 2019 года.

В рамках Закона 223-ФЗ общее количество договоров - 161 шт. на сумму 11 116,6 тыс. руб. Общая сумма экономии, сложившаяся за 1 квартал 2019 года по итогам закупок с применением конкурсных процедур составила 11 893,0 тыс. руб.

**Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению
за 1 квартал 2019 года**

1	2	3	4	5
№ п/п	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных учреждению за прошедший период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, оплаченных учреждением за прошедший период (исключая оплату санкций за прошлые периоды), в рублях	Остаток непоплаченных санкций (гр.2-гр.3)	Причина неоплаты сумм из гр.4
1	710 763,01	710 763,01	-	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за 1 квартал 2019 года

№ 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 01.04.2019г.
1	ООО Управляющая Организация "Лев"	38 949,50	19.02.19г	Задолженность по взносам на капитальный ремонт помещения амбулатории, находившейся в жилом доме, возникла во время нахождения данного объекта недвижимости у предыдущего собственника в период до 14.10.2016г (до момента передачи в наше учреждение в оперативное управление)	38 949,50	-
2	ООО Управляющая Организация "Лев"	9 321,75	19.02.19г	Оказание услуги истцом, непредусмотренной условиями действовавшего договора за период январь-май 2018 г; Отсутствие договора на оказание услуг на период ноябрь-декабрь 2017г в связи с разногласиями по поводу условий договора	9 321,75	
	ИТОГО	48271, 25			48271, 25	

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением (учреждение-истец) за 1 квартал 2019 года

№ п/п	Наименование ответчика	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования дебиторской 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 «Городская поликлиника»				
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	734390074,24	824064418,69	+89674344,45	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	185521465,53	165826060,34	-19695405,19	Получено недвижимое имущество ГБУЗ «Клиническая больница №5» Приказ Департамента Госимущества Пенз.обл. №721-пр от 12.12.2018г. Внесена запись в Единый госреестр недвижимости 11.01.2019г. (г.Пенза, ул.Гагарина,24) 250928,00	Передано недвижимое имущество ГБУЗ «Пензенский областной центр медицинской профилактики» Приказ Департамента гос.имущества Пенз.обл. №753-пр от 25.12.2018 г. 19946333,19
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	411395066,27	412091513,53	+696447,26	Приобретено ОЦДИ: Сфинктерометр СФ-01 «Гастроскан-СФ» 2 шт. 700000,00 Приобретено особо ценное движимое имущества, за счет средств ОМС и приносящей доход деятельности 949590,00	Передано движимое имущество ГБУЗ «Пензенский областной центр медицинской профилактики» Приказ Департамента гос.имущества Пенз.обл. №753-пр от 25.12.2018 г. 923242,74 Поданы документы на списание особо ценного дви-

					жимого имущества, приобретенного за счет средств ОМС и приносящей доход деятельности 29900,00
3. Балансовая стоимость земельных участков	137473542,44	246146844,82	+108673302,38	Увеличена кадастровая стоимость земельных участков на 137336048,26	Снят с учета земельный участок кад.№ 58:29:1007006:122 на основании Распоряжения Правительства Пенз.обл. №94-рП от 04.03.2019 г. Уведомление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Пенз. обл. от 20.03.2019г. (г.Пенза, Пр.Строителя й,2) 28662745,88;

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.	
ГБУЗ «Городская поликлиника»	-	-	254898644,61	9788818,55	0,00

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 01.01.2019		Остатки по счету 0 106 00 000 на 01.04.2019	
		Сумма	Пояснение	Сумма	Пояснение
1	ГБУЗ "Городская поликлиника"	57204851,35	На основании Распоряжения Правительства Пензенской области №576-рп от 30.12.2016г. принято на праве оперативного управления незавершенное строительство недвижимое имущество Саратовской таможни 40 681 344,62 руб., расположенное по адресу: г.Пенза, ул. Аустрина, 160. Выполнены работы по разработке проектно-сметной документации на	57204851,35	На основании Распоряжения Правительства Пензенской области №576-рп от 30.12.2016г. принято на праве оперативного управления незавершенное строительство недвижимое имущество Саратовской таможни 40 681 344,62 руб., расположенное по адресу: г.Пенза, ул. Аустрина, 160. Выполнены работы по разработке

			<p>реконструкцию здания (склад собственного обеспечения 58:29:1005001:113) под административный корпус ГБУЗ "Городская поликлиника" в 2017 году по адресу : г.Пенза, ул. Аустрина, 160 на сумму 980 000,00 руб. Выполнены работы в 2018 году по реконструкции здания 15343722,73; Осуществлен строительный контроль (технический надзор) за проведением работ по реконструкции здания 199784,00</p>		<p>проектно-сметной документации на реконструкцию здания (склад собственного обеспечения 58:29:1005001:113) 3) под административный корпус ГБУЗ "Городская поликлиника" в 2017 году по адресу : г.Пенза, ул. Аустрина, 160 на сумму 980 000,00 руб. Выполнены работы в 2018 году по реконструкции здания 15343722,73; Осуществлен строительный контроль (технический надзор) за проведением работ по реконструкции здания 199784,00</p>
--	--	--	---	--	---

Сведения о выявленных в отчетном периоде недостачах/хищениях/порче нефинансовых и финансовых активов

Наименование и количество в натуральных показателях актива с указанием счета бухгалтерского учета	Общая балансовая стоимость недостачи/хищения/порчи, руб.	Принятые меры	Остаток невозмещенного ущерба на 01.04.2019г, руб.	Причины образования остатка невозмещенного ущерба на 01.04.2019г
0	0	0	0	0

Техническое состояние основных средств соответствует предъявленным требованиям для оказания медицинской помощи в рамках вверенного учреждения. Имеющееся медицинское оборудование используется в полной мере. Однако, степень износа отдельных видов оборудования является причиной частых поломок, что соответственно приводит к увеличению нагрузки функционирующего оборудования. В связи с этим существует необходимость затрат на ремонт дорогостоящего оборудования - стерилизаторы паровые ГК-100, ГП-400, ультразвуковые сканеры.

Кроме того, для обновления материально технической базы и реализации намеченных мероприятий в учреждении при оказании медицинской помощи населению имеется потребность в приобретении основных средств, стоимостью свыше 100,0 тыс. руб. за единицу: электрокардиограф типа Schiller Cardiovit AT2, MAC 1600 (35 шт.), флюорограф цифровой малодозовый (1 шт.), рентгенодиагностический аппарат (2 шт.), ультразвуковые сканеры экспертного класса (14 шт.), автоматический пневмотонометр (7 шт), аудиометр (11 шт), лампа щелевая (14 шт.), стерилизатор паровой ГП-400 (2 шт.), стерилизатор паровой ГК-100 (4шт), цистоуретроскоп (4 шт.), бинокулярный офтальмоскоп для обратной офтальмоскопии с налобной фиксацией (5 шт).

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Исполнение Плана ФХД по доходам и расходам
за 1 квартал 2019 года составляет:

КВФО	Утверждено планом финансово-хозяйственной деятельности на год, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения	Причины отклонений от планового процента исполнения
Доходы				
2	58 433,5	17 974,0	30,8	

4	11 368,9	2 959,2	26,0	
5	162 102,4	7 591,6	4,7	Финансирование по факту поставки товара, выполнения работ
6	5 000,0	0	0	Финансирование по факту выполнения работ (разработка проектной документации на строительство поликлиники ГБУЗ "Городская поликлиника" в микрорайоне "Запрудный"
7	867 356,2	132 574,4	15,3	По срокам оплаты за медицинские услуги за март денежные средства не поступили
Расходы				
2	66 065,6	13 111,1	20,0	заработная плата и страховые взносы за март 2019 года; текущие
4	14 913,5	1 481,5	10,0	платежи за март на апрель 2019 года.
5	162 102,4	7 582,5	4,7	Финансирование по факту поставки товара, выполнения работ
6	5 000,00	0	0	Финансирование по факту выполнения работ (разработка проектной документации на строительство поликлиники ГБУЗ "Городская поликлиника" в

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Анализ просроченной кредиторской задолженности на 01.04.2019г

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры
ИТОГО по квфо 2	0,00	
ИТОГО по квфо 4	0,00	
ИТОГО по квфо 5	0,00	
ИТОГО по квфо 6	0,00	
ИТОГО по квфо 7	0,00	
ВСЕГО по всем квфо	0,00	

Анализ просроченной дебиторской задолженности на 01.04.2019г

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры
2, 144	73806,66	01.2015г; Радайкин Юрий Николаевич, возмещение ущерба, причиненного в результате ДТП; отсутствие средств для полного погашения задолженности; долг погашается путем отчислений из доходов должника в установленном законодательством размере
2, 141	34 619,60	03.2016г.; ООО "Альтернатива", неустойка за просроченные сроки исполнения обязательств (просрочка 19 календарных дней за поставку широкополосного линейного датчика для ультразвуковой системы Philips HD 7); ведется исполнительное производство
ИТОГО по квфо 2	108 426,26	
ИТОГО по квфо 4	0,00	
ИТОГО по квфо 5	0,00	
ИТОГО по квфо 6	0,00	
ИТОГО по квфо 7	0,00	
ВСЕГО по всем квфо	108 426,26	

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

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на 01.04.2019г., руб.	Подробные причины образования остатков
2 201 11	12 036 639,12	1) Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019 года; 2) Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты услуг за март 2019 года
2 201 23	235 289,40	Денежные средства за оказанные платные услуги: - переданные инкассаторам в последний рабочий день марта в сумме 234 309,40 руб., - поступила плата через терминал (эквайринг) в сумме 980,00 руб
2 201 34	230 656,48	Выручка, полученная после сдачи денег инкассаторам 29.03.2019г., в пределах лимита кассы
3 201 11	1 039 231,07	1) Обеспечение исполнения контрактов по принятым бюджетным обязательствам на 2019 год
4 201 11	5 021 289,43	1) Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019 года; 2) Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты услуг за март 2019года;
5 201 11	9 065,90	На оплату стипендии за апрель 2019 года

7 201 11	48 546 436,08	1) Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину марта 2019 года; 2) Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты услуг за март 2019 года;
----------	---------------	--

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Разъяснения по форме 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения": В январе 2019 г в учреждение поступили исполнительные листы № 026957496, 026957924 в пользу ООО УО "Лев" о взыскании задолженности по оплате жилищно-коммунальных услуг, услуг по содержанию общедомового имущества, взносов на капитальный ремонт нежилого помещения, расположенного по адресу г.Пенза, ул.Кулибина, д.11, в котором находится амбулатория. Суд обязал взыскать с ГБУЗ "Городская поликлиника" расходы по оплате жилищно-коммунальных услуг -195 рублей 98 копеек, по содержанию общедомового имущества - 7 125 рублей 77 копеек, взносы на капитальный ремонт 36 949 рублей 50 копеек, а так же расходы по госпошлине 4 000 рублей 00 копеек. Исполнительные листы были оплачены 15.02.19г в сумме 38 949 рублей 50 копеек и 18.02.19г в сумме 9321 рубль 75 копеек. Итого на общую сумму 48 271 рубль 25 копеек

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ между формами не идут допустимые внутриформенные и межформенные контрольные соотношения

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме 0503769Дт связаны с :

- 1) По КВФО 2 две ошибки связаны с тем, что в ПК СВОД-СМАРТ по письмам Минфина РФ требует расшифровки просроченной дебиторской задолженности, если она свыше миллиона рублей, а по инструкции 33н и по требованию Минфина Пензенской области заполняются полностью; две ошибки связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов

- 2) По КВФО 5 три ошибки связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов
- 3) По КВФО 6 две ошибки связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов
- 4) По КВФО 7 семь ошибок связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме 0503769Кт связаны с :

- 1) По КВФО 2 двенадцать ошибок связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов
- 2) По КВФО 4 три ошибки связаны с тем, что для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида ХХХ0000000000000000; три ошибки связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов
- 3) По КВФО 5 шесть ошибок связаны с тем, что для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида ХХХ0000000000000000; две ошибки связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов
- 4) По КВФО 6 две ошибки что для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида ХХХ0000000000000000;
- 5) По КВФО 7 двадцать пять ошибок две ошибки связаны с тем, что данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов

Внутриформенные ошибки в отчетах по форме 0503779 связаны с :


- 1) По КВФО 2,3,4,5,6,7 всего двадцать семь ошибок связаны с тем, что номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxxx000000000" и 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.


По состоянию на 01.01.2019г. были входящие остатки:

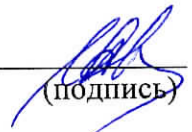
- по счету 7 208 12 000 (аванс на командировочные расходы) в сумме 65 000,00 руб., в межотчетный период данный остаток разделили на счет 7 208 12 000 (суточные) в сумме 11 900,00 руб. и счет 7 208 26 000 (командировочные расходы) в сумме 53 100,00 руб.

- по счету 7 302 96 000 (возмещение арендодателю расходов по уплате налогов(земельный, имущество) в сумме 1 210,00 руб., в межотчетный период данный остаток перенесли на счет 7 302 97 000.

- по счету 5 205 83 000 в сумме 2 424 564,88 руб., в межотчетный период данный остаток перенесли на счет 5 205 52 000.

Руководитель  Марков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель
планово-экономической службы  Батова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Сеяева И.В.
(подпись) (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.