

ПОДСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

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

на 1 июля 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
"Пензенская областная детская клиническая больница им. Н.Ф. Филатова"

Обособленное подразделение

по ОКПО

КОДЫ
0503760
01.07.2019
05102395

Учредитель Пензенская область

по ОКТМО

56701000

Наименование органа,

Осуществляющего Министерство здравоохранения Пензенской области

по ОКПО

05102395

полномочия Учредителя

Глава по БК

855

Периодичность: квартальная, годовая

к Балансу по

форме 0503730

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

Раздел 1 "Организационная структура Учреждения"

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Пензенская областная детская клиническая больница им. Н.Ф. Филатова", именуемое в дальнейшем «Учреждение», является учреждением здравоохранения Пензенской области.

Юридический адрес: 440018, г. Пенза, ул. Бекешская, дом №43; фактический адрес тот же.

Учреждение создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (с последующими изменениями) и функционирует в соответствии с Федеральным законом от 29 ноября 2010 года №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», Федеральным законом от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Бюджетным кодексом Российской Федерации от 31 июля 1998г. №145-ФЗ, Постановлением Правительства Пензенской области от 28.12.2018г. №735-пП «О Территориальной программе государственной гарантийной бесплатной оказания гражданам медицинской помощи на территории Пензенской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом Министерства здравоохранения и социального развития Пензенской области от 06.09.2011 № 339 (с последующими изменениями).

Учредителем Учреждения является Пензенская область. Функции и полномочия Учредителя Учреждения от имени Пензенской области осуществляет Министерство здравоохранения Пензенской области.

Внешний государственный финансовый контроль осуществляет Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2019 года сформированы с учетом требований действующего Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 01 декабря 2010 года №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и дополнениями), Приказом Минфина РФ от 16 декабря 2010 года №174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (с изменениями и дополнениями), приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011г. №33н «Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений (с изменениями и дополнениями).

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 отсутствует.

В нашем Учреждении основным видом деятельности является:

ОКВЭД 86-Деятельность в области здравоохранения;

Дополнительными видами деятельности являются:

86.10-Деятельность больничных организаций; 86.21-общая врачебная практика; 86.23-стоматологическая практика; 86.90.9-деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

В отчетном периоде реорганизации, изменений в наименовании Учреждения не проводилось. В состав нашего Учреждения входят структурные подразделения, рабочие места сотрудников которых расположены отдельно от местонахождения Учреждения:

Центр профилактики и реабилитации- 440014,г.Пенза, ул.Ягодная,11

Центр профилактики и реабилитации-440071, г. Пенза, ул. Ладожская,131

Раздел 2 "Результаты Деятельности Учреждения"

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период 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
168	98	69	0	1

Среднеспisочная численность работников

1	2	3	4	5
Среднеспisочная 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
818	127	365	46	280

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.
1201	249	545,75	60,25	346

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
888	135	418	46	289

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешних совместителей)

1	2	3	4	5	6	
Средняя заработная плата работников за	Средняя заработная плата врачей за отчетный	Средняя заработная плата среднего медперсонала	Средняя заработная плата младшего медперсонала	Средняя заработная плата персонала за отчетный период,руб (исключая	Средняя заработная плата прочего сотрудников, главного	

Отчетный период всего, руб	период, руб	за отчетный период, руб	за отчетный период, руб	руководителя, главного бухгалтера и заместителей (руководителя)	бухгалтера, заместителей руководителя учета совместительства
30 979,55	61 694,0	30 989,02	30 577,00	16 882,31	66799,19

По состоянию на 01.07.2019 года в рамках закона 44-ФЗ заключены договоры и контракты в количестве 273 шт. на общую сумму 156 734.2тыс. руб.

Общее количество контрактов и договоров, заключенных в рамках 223-ФЗ составляет 95 шт. на общую сумму 5 770,5 тыс. руб.

Общая сумма экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурсных способов торгов с учетом изменения цены составляет 10 207 368,18 рублей.

За отчетный период нашему Учреждению были выставлены штрафы в сумме 38 966,90 рублей, пени в сумме 4436,27 рублей.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных Учреждению за отчетный период:

№ п/п	1	2	3	4	5
	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, выставленных Учреждению за отчетный период, в рублях	Общая сумма штрафов, пеней, иных санкций, 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	
1	43403,17	43403,17	-	-	-

Количество и причины судебных исков, выставленных Учреждению (Учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы

№ п/п	Наименование	Сумма исполнительного документа, в рублях	Крайний срок оплаты исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения установленного срока	Общая сумма, оплаченная по исп. документу в течение отчетного	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые

24

1	Горбаченко Наталья Александровна	53 550,00	Февраль 2019	Компенсация морального вреда. Оплата за экспертизу по делам о профессиональных нарушениях медицинских работников	периода 53 550,0	-	меры
2	Государственная инспекция труда в Пензенской области	50 000,00	Февраль 2019	Административный штраф (по суду)	50 000,00	-	
3	ГБУ «Центр по транспортному обслуживанию государственных учреждений Пензенской области»	1000,00	Апрель 2019	За оказанные автотранспортные услуги в 2018 году	1000,00	-	
4	Челнакова Наталья Петровна	114000,00	Апрель 2019	Компенсация морального вреда. Оплата за экспертизу по делам о профессиональных нарушениях медицинских работников	114000,00		
		218550,00			218550,00		

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 исполненного 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 исполнителем документа на отчетную дату, принимаемые меры
1	ГБУЗ «Никольская районная	31107,05	Июль 2019г	Несвоевременная оплата за оказанные медицинские	-	В Минфин Пензенской

больница»				услуги -2017-2018 годы		области передан судебный приказ 25.06.19г.
2	ГБУЗ «Колышлейская районная больница»	53007,82	Июль 2019г	Несвоевременная оплата за оказанные медицинские услуги -2017-2018 годы	-	Исполнительный лист не передан в Минфин ПО.
3	ГБУЗ «Белинская районная больница»	79057,30	Июль 2019 г.	Несвоевременная оплата за оказанные медицинские услуги -2017-2018 годы	-	Исполнительный лист не передан в Минфин ПО.

Об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества и недвижимого имущества, земельных участков

Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб.	На конец отчетного периода, руб.	Изменение стоимости, руб (+/-), руб.
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	916 905 304,07	974 187 117,83	57 281 813,76
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	190 402 258,53	190 294 535,40	-107 723,13
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	682 622 948,06	676 681 442,17	-5 941 505,89
3. Балансовая стоимость земельных участков	43 880 097,48	107 211 140,26	63 331 042,78

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Сведения о кассовом исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности:

По приносящей доход деятельности процент исполнения по доходам составил-35,75%. Причина - несвоевременная оплата дебиторской задолженности ГБУЗ за оказанные медицинские услуги;

По приносящей доход деятельности процент исполнения по расходам составил – 39,88 %.- поданы заявки на проведение аукциона по приобретению медикаментов ;

По субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания процент исполнения по доходам составил 100,0%;

По расходам -59,40%.

По субсидиям на иные цели процент исполнения по доходам составил 44,38%- из-за недостаточного финансирования. Процент исполнения по расходам составил -44,2% поставка по заключенным контрактам предусмотрена в 3-4 кварталах 2019 года. (приобретаемые реактивы с ограниченным сроком годности).

По средствам по обязательному медицинскому страхованию процент исполнения по доходам составил- 45,66%. Процент исполнения по расходам-41,73% документы на оплату счетов поступили в последний день отчетного периода.

Раздел 4 " Анализ показателей отчетности учреждения"

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 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
09010000000000130 2 209 34 134	1 825,00	2017, ООО «Медтехника», Возврат госпошлины по исполнительному листу

0901000000000140 2 209 41 141	27 297,11	2017, ООО «Медтехника», Пени по исполнительному листу
0902000000000130 2 205 31 131	131 675,16	2018, ГБУЗ "Иссинская участковая больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей), направлено письмо
0902000000000130 2 205 31 131	53 007,82	2017, ГБУЗ "Колышлейская РБ", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей), направлено письмо
0902000000000130 2 205 31 131	30 033,50	2018, ГБУЗ "Лопатинская участковая больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
0902000000000130 2 205 31 131	0,60	2018, ГБУЗ "Лунинская РБ" Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (диспансерный осмотр детей до года, диспансерный осмотр несовершеннолетних детей, диспансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо
0902000000000130 2 205 31 131	79057,3	2018, ГБУЗ "Белинская РБ" Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг,

		<p>Дистансерный осмотр детей до года, Дистансерный осмотр несовершеннолетних детей, Дистансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо</p>
09020000000000130 2 205 31 131	31 107,05	<p>2018, ГБУЗ "Никольская РБ", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, Дистансерный осмотр детей до года, Дистансерный осмотр несовершеннолетних детей, Дистансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо</p>
09020000000000130 2 205 31 131	50608,5	<p>2018, ГБУЗ "Нижнеломовская МРБ", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, Дистансерный осмотр детей до года, Дистансерный осмотр несовершеннолетних детей, Дистансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо</p>
09020000000000130 2 205 31 131	137 315,00	<p>2018, ГБУЗ "Тамалинская участковая больница", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (обследования УЗИ-скрининг, Дистансерный осмотр детей до года, Дистансерный осмотр несовершеннолетних детей, Дистансерный осмотр детей-сирот), направлено письмо</p>
09020000000000130 2 205 31 131	78 421,00	<p>2019, ГБУЗ "Пензенская РБ", Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (дистансерный осмотр детей до года, Дистансерный осмотр несовершеннолетних детей, Дистансерный осмотр детей-сирот),</p>

			направлено письмо
09020000000000130 2 205 31 131	271 607,96		2019, (Финансовое управление города Пензы (МОУ СОШ № 74 г. Пензы), Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (диспансерный осмотр несовершеннолетних детей), направлено письмо
09020000000000130 2 205 31 131	28 606,90		2019, МБОУ СОШ №19 г. Пензы, Несвоевременная оплата за оказанные платные медицинские услуги (диспансерный осмотр несовершеннолетних детей), направлено письмо
ИТОГО по квфо 2	920 562,90	-	-
ИТОГО по квфо 4	-	-	-
ИТОГО по квфо 5	-	-	-
ИТОГО по квфо 6	-	-	-
ИТОГО по квфо 7	-	-	-
ВСЕГО по всем квфо	920 562,90	-	-

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

1	2	3
Счет бухгалтерского учета(18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные и конкретные причины образования остатков
220111000	1 388 818,85	1. Резервирование средств на оплату труда и страховые взносы на нее за вторую половину июня 2019 года; 2. Позднее поступление

			первичных учетных документов для оплаты;
220123000	-		
220134000	-		
221003000	-		
220126000	-		
320111000	1 984 404,78		Средства перечисляются по мере исполнения государственных контрактов.
320123000	-		
320134000	-		
321003000	-		
420111000	3 481 096,42		1. Резервирование средств на оплату труда, отпускных и страховых взносов на нее за вторую половину июня 2019 года; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты;
420123000	-		
420134000	-		
421003000	-		
520111000	271 676,60		Средства предназначены для оплаты медикаментов. Позднее поступление первичных документов для оплаты.
520123000	-		
520134000	-		
521003000	-		
620111000	-		
620123000	-		
620134000	-		
621003000	-		

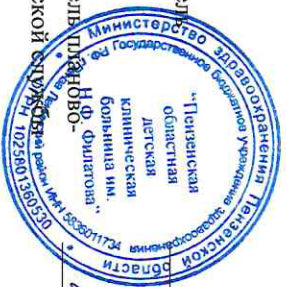
720111000	109 263 509,97	1. Резервирование средств на оплату труда, отпускных и страховых взносов за вторую половину 2019 года; 2. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты;
720123000	-	
720134000	-	
721003000	-	

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности Учреждения»

В составе бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2019 года по причине отсутствия числовых показателей, отсутствует форма 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения». В ПК СВОД-СМАРТ не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения: в форме 0503769

Д КВФО 2, количество ошибок 18: 13- по письмам Минфина РФ расшифровка просроченной дебиторской задолженности заполняется в разрезе контрагентов по показателям свыше 1 млн. руб., а по инструкции 33н и по требованию Минфина Пензенской области заполняется полностью, 3- показатель в графе 6 по счету х206хх000 Допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК), 2-Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов, форма 0503769 К КВФО 2 ошибок 11: 8-для счета х40140 1хх Допустимы КБК вида XXXX0000000000, 3 - Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов, форма 0503769 К КВФО 4, количество ошибок 6-для счета х40140 1хх Допустимы КБК вида XXXX0000000000, форма 0503769 Д КВФО 7 количество ошибок 4- Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов, форма 0503769 К КВФО 7 количество ошибок 7: 3-показатели гр. 5 по счету х302хх000 не равны показателю гр. 6-допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов (возврат заработной платы), 4- Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов и видов расходов. В форме 0503779 по КВФО 2, 3, 4, 7 количество ошибок 4: 2- номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxx0000000000" 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, 2- формат показателей г.1 раздела 2 для отчетности учреждений xxxxxxxxxxx000000000.

В отчетном периоде невыясненные поступления выбытия денежных средств, показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, сверхплановые обязательства - отсутствуют.



Руководитель _____ (подпись)

Раженков М.С.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____ (подпись)

Веденяпина О.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись)

Воеводина Е.Н.
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (телефон, e-mail)
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

" 12 " июля 2019 г.