

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 "СОСНОВОБОРСКАЯ УЧАСТКОВАЯ
БОЛЬНИЦА"

Обособленное подразделение
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
0503760	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	01938984
по ОКТМО	56657151
по ОКПО	01938984
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

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

Юридический адрес: р.п. Сосновоборск, улица Пионерская, дом 20, Сосновоборского района Пензенской области.

Почтовый адрес: р.п. Сосновоборск, улица Пионерская, дом 20, Сосновоборского района Пензенской области.

Основной вид деятельности по ОКВЭД2: 86.10. Дополнительные виды: 86.21, 86.23, 86.90.9.

Представленные показатели бухгалтерской отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Учреждение имеет в своем составе 26 (двадцать шесть) территориально-обособленных структурных подразделений:

- 1 амбулаторию – Индерская участковая амбулатория;
- 8 ФАП: Николобарнуковский, Маркинский, Шугуровский, Сюзюмский, Нижнекатмисский, Тешнярский, Вачелайский, Нижнее-Мывальский.
- 11 ФЗП: Пичилейский, Вязовский, Русско-качимский, Шкудимский, Ёгинский, Татарско-Сыромясский, Озёрский, Малосадовский, Кряжимский, Альмяшевский, Нижнелиповский;
- 5 здравпунктов: МБОУ СОШ №1 р.п.Сосновоборск, МБОУ СОШ №3 р.п.Сосновоборск, МБОУ детский сад «Радуга», МБОУ СОШ с.Индерка, МБОУ детский сад «Радуга»;
- 1 кабинет общей врачебной (семейной) практики.

О результатах исполнения государственного задания на 2021 год:

1	2	3
наименование показателя	% исполнения только государственной услуги/работы, по которой % исполнения составил на 01.01.2022 менее 95% от заданного	Причины не исполнения
Медицинская помощь по профилю наркология	63	Объем не выполнен в связи с тем, что пациенты обратались в основном с профилактической целью Объема не выполнен в связи с б/листом врача

Медицинское освидетельствование на состояние опьянения(алкогольного, наркотического, или иного токсического)	42	Пациенты не доставляются на освидетельствование
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----	-------------------------------------------------

Орган, осуществляющий внешний государственный финансовый контроль – счетная палата Пензенской области.

Профессионального суждения бухгалтера в отчетном периоде не применялось.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения» включает в себя следующую информацию:

Количество работников, прошедших переподготовку и повышение квалификации

1	2	3	4	5
Прошло за 2021 год переподготовку и повышение квалификации врачей, чел. 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
45	15	30	-	-

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
171,4	20,4	95,3	4	51,7

Штатная численность работников

1	2	3	4	5
Штатная 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
223,5	42,5	116,0	4,25	60,75

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 персонал, чел	В том числе из гр.1 младший персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
178	22	97	5	54

**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 персонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата младшего персонала за 2021 год, руб	Средняя заработная плата прочих сотрудников за 2021 год, руб
29940,00	61400,00	26310,00	28940,00	20810,00

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 экономики, сложившейся по итогам конкурентных процедур в 2021 году, тыс.руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
397	61179,59	94	2118,56	7810,08

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

68938,16	68938,16	-	-
----------	----------	---	---

Информация о судебных исках, выставленных учреждению в 2021 году

1	2	3	4	5	6
№ п/п	Юридическое наименование истца	Сумма исполнительного документа, руб	Общая оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неисполнительного документа
1	ОАО "Фармация"	16539,33	16539,33	0	0
2	Инспекция Федеральной налоговой службы по Первомайскому району г.Пенза	57328,95	57328,95	0	0

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 оплаченная по исполнительному документу, руб	Остаток по иску (гр.3-гр.4), руб	Причины неисполнительного 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	91464329,90	97830782,60	+6366452,70	x

ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков						
В т.ч.:						
1. Балансовая стоимость НИ	37786306,09	41530196,29	+3743890,20	Распоряжение Правительства Пензенской области от 18.03.2021 № 115-рП		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	44227699,39	46850261,89	+2622562,50	1. приказ Департамента государственного имущества Пензенской области от 25.03.2021 № 109-пр, от 15.07.2021 № 272-пр (безвозмездная передача транспортных средств) 2. покупка транспортного средства за счет субсидии. 3. покупка АРМ за счет субсидии.		
3. Балансовая стоимость земельных участков	9450324,42	9450324,42	0			

**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 строительстве, 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 нет-	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по	Юридическое наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта

	указывается бессрочно либо с правом продления)	состоянию на 01.01.2022, руб.		
Помещение под аптеку	30.11.2021	41383,20	ОАО «Фармация» договор б/н от 01.01.2013	25
помещение для скорой помощи	30.11.2021	0,00	ГБУЗ областная скорой медицинской помощи» договор б/н от 10.02.20	26
помещение под морг	30.11.2021	0,00	ГБУЗ «Областное бюро судебно медицинской экспертизы» договор б/н от 01.01.20	26

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 нет- указывается бессрочно либо с правом продления)	Юридическое наименование арендодателя/судодателя	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.
-	7353484,58	-

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

1	2	3	4
Учетное наименование утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Количество утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества	Справедливая стоимость утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества, руб.	Принятые меры к возмещению утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества
-	-	-	-

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

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

1	2	3	4	5
Сумма обязательства, руб.	Подстатья КОСГУ	Источник финансирования обеспечения (квфо)	Плановый год исполнения обязательства	Наименование обязательства
89287,32	342	4	2022	Продукты питания
247342,08	342	7	2022	Продукты питания
270894,00	221	7	2022	Каналы связи (VIP NET)
168690,00	226	7	2022	Прочие работы и услуги
647292,00	225	7	2022	Содержание имущества
304920,00	223	7	2022	Коммунальные услуги
898650,00	343	7	2022	ГСМ
210000,00	221	7	2022	Услуги связи
814800,00	223	4	2022	Коммунальные услуги

1129636,40	223	7	2022	Коммунальные услуги
------------	-----	---	------	---------------------

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	КБК	Исполнение показателей на 01.01.2022*
-------	-----------------	-----	---------------------------------------

	услуга/работа	(учредителя)	Плановый объем государственных услуг/работ на 2021 год	Фактическое исполнение по услугам/работам на 01.01.2022	% исполнения в отношении плановых показателей 2021 года	Причина неисполнения
1	2	3	4	5	6	7
	Медицинская помощь по профилю психиатрия	855	1865	2883	-	-
	Медицинская помощь по профилю наркология	855	2422	1517	63	Объем не выполнен в связи с б/листом врача Объем не выполнен в связи с тем, что пациенты обращались в основном с профилактической целью
	Медицинская помощь по профилю венерология	855	2500	2818	-	-
	Медицинская помощь по профилю фтизиатрия	855	3523	3523	-	-
	Паллиативная медицинская помощь	855	3190	3008	-	-
	Медицинское освидетельствование на состояние опьянения(алкогольного, наркотического, или иного токсического)	855	143	60	42	Пациенты не доставляются на освидетельствование
	Транспортировка тел умерших, не связанная с предоставлением ритуальных услуг	855	72	87	-	-

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

Информация о просроченной дебиторской 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

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Источник финансирования 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 списывать р/с не надо, указать р/с без номера	Источник финансового обеспечения (квфо)	Сумма остатка на 01.01.2022, руб.	Подробные причины образования остатков
855292183	2	525033,17	1. Денежные средства предназначены на оплату труда и страховые взносы на нее за январь 2022 года; 2. На погашение текущей кредиторской задолженности;
855292183	4	4154296,32	1. Денежные средства предназначены на оплату труда и страховые взносы на нее за январь 2022 года; 2. На погашение текущей кредиторской задолженности
855292183	3	173609,12	Средства во временном распоряжении полученные в счет обеспечения контрактов

855292189	5	1074395,48	На погашение текущей кредиторской задолженности
855292186	5	9358998,00	На погашение текущей кредиторской задолженности
855292187	7	1289987,76	1. Денежные средства предназначенные на оплату труда и страховые взносы на нее за январь 2022 года; 2. На погашение текущей 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
-	-	-	-

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
-	-	-	-

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	401 49 121	48280,40	Доходы будущих периодов в 2022
2	4	401 49 131	25015402,00	начислены доходы по соглашениям 2022-2023
3	5	401 49 151	4487582,55	начислены доходы по соглашениям 2022-2023
4	5	401 41 152	8419306,38	начислены доходы по соглашениям 2022-2023

Расшифровка показателей расходов будущих периодов, сложившихся на 01.01.2022

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник финансирования (квфо)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на 01.01.2022, руб.	Причина образования
-	-	-	-	-

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	4	401 60 211	458424,12	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2022
2	4	401 60 213	138444,08	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированных страховых взносов на средний заработок работников к отпуску в 2022
3	7	401 60 211	4069326,69	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2022
4	7	401 60 213	1228936,68	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированных страховых взносов на средний заработок работников к отпуску в 2022

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 органа)	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемая дата исполнения судебного решения в формате мм.гггг
296	-	-	-	-	-
297	-	-	-	-	-

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

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

Форма 0503725 «Справка по консолидируемому расчетам учреждения»,

Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6));

Форма 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» (по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6));

Форма 0503760 «Пояснительная записка к балансу учреждения» Таблица 1 «Сведения о направлениях деятельности»,

Форма 0503766 «Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» (по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6));

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» (по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6));

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6)); кредиторские: по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6)),

Форма 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»,

Форма 0503772 «Сведения о суммах заимствований»,

Форма 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»,

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» (по субсидии на цели осуществления капитальных вложений (6)).

Форма 0503760 «Пояснительная записка к балансу учреждения» Таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризаций».

В программе СВОД-СМАРТ не идут допустимые внутриформенные контрольные соотношения:

Форма 0503710G количество ошибок 15: код вида дохода 0000000000000000 допустим в части корректировки расчетов с учредителем. По счету 40110172 допустим ВФО 2,4,5,6,7; код аналитики XXX,000, за исключением 110, 140, 150, 160, 180.

Форма 0503769G_D

по ВФО 4 Количество ошибок: 4, из них предупреждений: 4: Показатели графы 7 по счету x206xx00x не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов, что допустимо.

Форма 0503769G_K

по ВФО 2, Количество ошибок: 3, из них предупреждений: 3

Показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

по ВФО 4, Количество ошибок: 6, из них предупреждений: 6

Показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

по ВФО 5, Количество ошибок: 3, из них предупреждений: 3

Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов по ВФО 7, Количество ошибок: 14, из них предупреждений: 14
Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

Форма 0503779:

по КВФО 2 Количество ошибок: 6, из них предупреждений: 4

Комментарий: Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" 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

Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000; формат показателей графы 1 Раздела 3: 00000000000000000000. Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков, счет кассы не заполняем.

по КВФО 3 Количество ошибок: 6, из них предупреждений: 4

Комментарий: Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" 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

Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000; формат показателей графы 1 Раздела 3: 00000000000000000000. Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков.

по КВФО 4 Количество ошибок: 6, из них предупреждений: 4

Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx0000000000" 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

Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000; Согласно рекомендаций Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков

по КВФО 5 Количество ошибок: 9, из них предупреждений: 6

Номер счета заполняется в гр.1 в структуре "xxxxxxxxxx000000000" 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 Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000; Согласно рекомендации Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков.

по КВФО 7 Количество ошибок: 14, из них предупреждений: 14

Показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000; Согласно рекомендации Министерства здравоохранения Пензенской области по заполнению формы 0503779 лицевой счет заполняем 9 знаков.

В программе «СВОД-СМАРТ» между формами не идут межформенных контрольных соотношений:

Между формами 0503769 G – 0503769G (прошлый год) количество ошибок 4: сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) сведений ф. 0503769 в связи с изменением начальных остатков с КОСГУ 180 на 150 по счету 205.52.

На лицевых счетах нет неустранимых в отчетном периоде невыясненных поступлений и выбытий денежных средств, показателей превышения поступления доходов над планом ФХД, наличия сверхплановых обязательств.

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
-	-	-	-	-

Информация по объектам аренды

Сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей не проводилась ввиду отсутствия льготной аренды.

Общая сумма процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период отсутствует, так как нет льготной аренды.

Сверка на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования: до одного года; от одного года до трех лет; свыше трех лет не проводилась ввиду отсутствия льготной аренды.

Общая сумма расходов по условным арендным платежам, признанных в 2021 году в качестве расходов текущего финансового года.

Существенная информация об объектах учета аренды отсутствует.

Информация об условных обязательствах и резервах

В ГБУЗ «Сосновоборская участковая больница» создан резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску и в сумме запланированных страховых взносов на средний заработок работников к отпуску на 2022 год.

Информация о материальных запасах

Применяемые методы расчета себестоимости товаров и готовой продукции пропорционально прямым затратам по оплате труда, по материальным запасам и иным прямым затратам.

Запасы, учитываются по нормативно-плановой стоимости (цене) для целей распоряжения (реализации) и по справедливой стоимости (при наличии).

Суммы начисления резерва под снижение стоимости материальных запасов нет.

Суммы уменьшения резерва под снижение стоимости материальных запасов нет.

Балансовая стоимость запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств, не предусмотрена.

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 73C26A00DAADDD0844B546434B8E518
Выдана: Стрючков Владимир Андреевич
Действителен: с 08.11.2021 по 08.02.2023
Дата подписи: 21.02.2022 07:57:08

Стрючков
Владимир
Андреевич

(расшифровка
подписи)

(подпись)

Руководитель платово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 5B9F74B6E295614D3DC7AC7583566C3AC1D93C98
Выдана: Кузина Елена Юрьевна
Действителен: с 18.12.2020 по 18.03.2022
Дата подписи: 21.02.2022 07:57:26

Кузина Елена
Юрьевна

(расшифровка
подписи)

(подпись)

экономической службы

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
Сертификат: 2756708935C93F7548B8417BAA229AD93A7E17DE
Выдана: Сокольникова Наталья Анатольевна
Действителен: с 18.12.2020 по 18.03.2022
Дата подписи: 19.02.2022 09:56:18

Сокольникова
Наталья
Анатольевна

(расшифровка
подписи)

(подпись)

бухгалтер

ИЦ «Инцидентализованная 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.

Главный бухгалтер(Сокольникова Наталья Анатольевна),Руководитель(Стрючков Владимир Андреевич),Руководитель финансово-экономической службы(Кузина Елена Юрьевна)