

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	на 1 _____ апреля _____ 20 <u>19</u> г.	Форма по ОКУД	0503760
Учреждение	_____	Дата	01.04.2019
Обособленное подразделение	ГБУЗ Пензенской области "Пензенский областной _____ медицинский информационно-аналитический центр"	по ОКПО	97516228
Учредитель	_____ Пензенская область	по ОКАТО	56701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	_____ Министерство здравоохранения Пензенской области	по ОКПО	
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	855
Единица измерения: руб.		к Балансу по форме	0503730
		по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура учреждения

ГБУЗ Пензенской области "Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр" осуществляет организацию ведомственной статистики и управление ресурсами здравоохранения: реализация сбора, обработки, агрегирования и хранения данных о деятельности медицинских учреждений Пензенской области.

Юридический и фактический адрес: 440008, г. Пенза, ул. Пушкина, 163.

Организационно-правовая форма – государственное бюджетное учреждение.

Основные нормативно-правовые акты, регламентирующие деятельность учреждения: Бюджетный кодекс РФ, Федеральный закон от 12 января 1996 г. N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Устав ГБУЗ Пензенской области "Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр», утвержденный приказом Министерства здравоохранения Пензенской области от 22.01.2015 № 10.

Учредителем учреждения является Пензенская область, функции и полномочия учредителя от имени Пензенской области осуществляет Министерство здравоохранения Пензенской области.

Орган, осуществляющий внешний государственный (муниципальный) контроль - Счетная Палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2019 года сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете (Федеральный закон о бухгалтерском учете от 06.12.2011 № 402-ФЗ), Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами от 01.12.2010 №157н, от 16.12.2010 № 174н , и от 25.03.2011 № 33н (с изменениями).

Виды деятельности учреждения:

- деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие;

- деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

- деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета.

Основные положения учетной политики: налог на прибыль и НДС отражаются в учете методом начисления, при начислении амортизации основных средств применяется линейный метод, материальные запасы списываются по средней фактической стоимости.

Обособленных структурных подразделений нет.

Изменения в ЕГРЮЛ в отчетном периоде не вносились.

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.
2	-	-	-	2

Среднесписочная численность работников ГБУЗ МИАЦ :

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр. 1 врачи, чел.	В том числе из гр. 1 средний медперсонал, чел.	В том числе из гр. 1 младший медперсонал, чел.	В том числе из гр. 1 прочие сотрудники, чел.
143	-	-	-	143

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.
189,5	2	1,5	-	186

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
157	-	-	-	157

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 отчетный период всего, руб.	Средняя заработная плата врачей за отчетный период, руб.	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб.	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб.	Средняя заработная плата прочего персонала за отчетный период, руб. (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
30824	-	-	-	30373	56198

За отчетный период 2019 года учреждением заключено 30 договора на поставку товаров и оказание услуг на сумму 1184760,17 рублей, в том числе: прямых договоров с поставщиками – 24 на сумму 394656,74 рубля закупки у единственного поставщика – 2 на сумму 103139,33 рубля, проведены торги в рамках Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» путем открытого аукциона в электронной форме – всего 4 на сумму 686964,10 рублей, из них проведено совместных торгов – 1 на сумму 183795,00 рублей.

Общая сумма экономии, сложившаяся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов составила – 46240,90 рублей.

Договоров в рамках Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» не заключалось.

Штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению в текущем отчетном периоде не было.

№ п/п	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 периоды, кроме отчетного) в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр. 2-гр. 3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр. 4, принимаемые меры
-	-	-	-	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждению (учреждение-ответчик) за отчетный период с указанием общей суммы:

№ 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 испол. документу в течении отчетного периода	Причины неоплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
-	-	-	-	-	-	-

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 исполнительного документа (месяц, год)	Причина образования задолженности, период образования, причины непогашения дебитором в установленный срок	Общая сумма, оплаченная по испол. 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 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	101307388,24	106324352,28	+5016964,04	-	-
в том числе:					
Балансовая стоимость НИ	19353093,27	19353093,27	-		
Балансовая стоимость ОЦДИ	77329097,53	79316733,32	+1987635,79	Модернизация, получено безвозмездно Приказ Департамента госимущества от 25.01.2019г. № 33-пр.	
Балансовая стоимость земельных участков	4625197,44	7654525,69	+3029328,25	Изменение кадастровой стоимости, Приказ Департамента госимущества ПО от 26.11.2018 № 673-пр	

Остатка на счете 010600000 «Вложения в нефинансовые активы» нет

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 конец отчетного периода, руб.	Причины образования остатка невозмещенного ущерба на конец отчетного периода
-	-	-	-	-

Недостач и хищений в отчетном периоде не выявлено.

Раздел 3. Анализ исполнения государственными (муниципальными) учреждениями Пензенской области планов их деятельности

На 2019 год, согласно ПФХД запланировано получение субсидий на выполнение государственного задания – 103680,1 тыс. руб., субсидий на иные цели – 18905,6 тыс. руб., получение доходов от приносящей доход деятельности – 179,2 тыс. руб., в том числе:

- доходы от сдачи в аренду помещений – 152,9 тыс. руб.,
- доходы от оказания платных услуг – 6,3 тыс. руб.,
- доходы от сумм принудительного изъятия – 5,0 тыс. руб.,
- доходы от выбытий материальных запасов – 15,0 тыс. руб.

За отчетный период на счет учреждения поступили субсидии на выполнение государственного задания от Учредителя в соответствии с заключенным соглашением в сумме 22588,8 тыс. руб., что составило 21,8% от утвержденного ПФХД, субсидии на иные цели в сумме 9,1 тыс. руб., что составило 0,05% от утвержденного ПФХД.

Расходы по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания утверждены ПФХД в сумме – 104448,0 тыс. руб., кассовые расходы за отчетный период произведены в сумме – 17606,8 тыс. руб., что составляет 16,9%. В связи с проводимыми конкурсными процедурами на поставку товаров и оказание услуг исполнение запланировано на последующие периоды.

Расходы на текущий год по субсидии на иные цели утверждены ПФХД в сумме – 18905,6 тыс. руб., кассовые расходы за отчетный период произведены в сумме – 9,1 тыс. руб., исполнение ПФХД составило 0,05%. В связи с проводимыми конкурсными процедурами на поставку товаров и оказание услуг исполнение запланировано на последующие периоды.

В текущем отчетном периоде получены доходы от приносящей доход деятельности в сумме 50,5 тыс. руб., что составляет 28,2 % от утвержденных в ПФХД., в том числе:

- доходы от сдачи в аренду помещений – 50,5 тыс. руб.,

Бюджетные обязательства за отчетный период приняты в пределах утвержденных плановых назначений.

Сведения о возврате в бюджет субсидии на выполнение государственного задания по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине невыполнения объемных показателей в натуральном выражении или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии/Кем и когда выявлено нарушение
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на иные цели по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата целевых субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии
-	-	-	-	-	-

Сведения о возврате в бюджет субсидий на цели осуществления капитальных вложений по причине нецелевого/неправомерного использования, по причине возврата субсидий прошлых лет (кроме возврата остатков на лицевых счетах на начало отчетного периода) или в связи с изменением типа учреждения

Год фактического получения субсидии	Сумма возврата субсидии, в рублях	Дата возврата субсидии в формате мм.гггг	Код дохода бюджета, на который осуществлен возврат субсидии	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с которого осуществлен возврат субсидии	Причина возврата субсидии
-	-	-	-	-	-

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
-	-	-

Просроченной кредиторской задолженности нет

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
-	-	-

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 конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
220111	89479,54	Расходы запланированы на последующие периоды
320111	158024,87	Неисполнение поставщиками обязательств по заключенным контрактам
420111	5749924,34	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;
520111	0,00	

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

На 01.04.2019 на лицевом счете невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

Из-за отсутствия числовых показателей не представлены следующие формы:

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения ф.0503725,
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения ф.0503295,

Причины по которым в ПК СВОД-СМАРТ не идут допустимые внутрiformенные и межformенные контрольные соотношения:

- внутрiformенные КС не идут в ф.0503779 по КВФО 2,3,4,5 так как номер лицевого счета не 20-значный; ф. 0503769 (Дт и Кт) по КВФО 5 – счет 205 52 используется с КПД 180; ф. 0503769 (Кт) по КВФО 4 и 5 по счетам 401 40, 401 60 – отсутствие в справочнике КБК
- межformенные КС не идут в ф.0503769 Кт по КВФО 5 по причине изменения плана счетов на начало года.

Руководитель


(подпись)

Ашанина Н.Н.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Гулько С.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Краснослабодцева О.Н.
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ГБУЗ МИАЦ, г. Пенза, ул. Пушкина, 163
(наименование, местонахождение)

ОГРН 1065836024320

ИНН 5836013467

КПП 583601001

Руководитель
(уполномоченное лицо)

Начальник управления-
главный бухгалтер
ЦБО ГБУЗ МИАЦ
(должность)


(подпись)

Пичушкин А.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель Начальник отдела
(должность)


(подпись)

Краснослабодцева О.Н.
(расшифровка подписи)

64-32-32
(телефон, e-mail)

« 05 » апреля 2019 г.

