

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

			Форма по ОКУД	КОДЫ
				0503760
		на 1 января 20 ²² г.	Дата	01.01.2022
Учреждение			по ОКПО	97516228
Обособленное подразделение	ГБУЗ Пензенской области "Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр"			
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 по ОКЕИ	0503730 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.

Виды деятельности учреждения:

- деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие (ОКВЭД 86.90.9);
- деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (ОКВЭД 62.09);
- деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета (ОКВЭД 69.20.0).

Показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год сформированы исходя из нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Государственное задание на 2021 год выполнено:

- организационно-методические работы в области медицинской статистики на 109%;
- ведение бухгалтерского и налогового учета, статистической отчетности на 100%;
- консультационное, методическое и техническое сопровождение организаций, осуществляющих ведение бухгалтерского учета в Единой системе бухгалтерского учета, по вопросам, связанным с ведением бухгалтерского учета. Принятие, свод и консолидация бухгалтерской (финансовой) отчетности на 100%.

Орган, осуществляющий внешний государственный финансовый контроль - Счетная Палата Пензенской области.

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.
17	-	-	-	17

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.
138	-	-	-	138

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.
187,5	2	1,5	-	184

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.
151	1	-	-	150

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

1	2	3	4	5
Средняя заработная плата работников за 2021 год всего, 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.
39026,9	-	-	-	39026,9

Информация о расчетах с органом, осуществляющим функции и полномочия учредителем

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.	Причины изменения
Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества (ОЦДИ), недвижимого имущества (НИ), земельных участков	135026317,10	158711110,52	+ 23684793,42	x
в том числе:				
1. Балансовая стоимость НИ	19353093,27	19353093,27	-	-
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	108018698,14	131703491,56	+ 23684793,42	Модернизация серверного оборудования – 2688706,75 руб., сборка компьютерного оборудования – 483689,00 руб., приобретение оборудования – 19990416,67 руб., приобретение хоз. и производственного инвентаря – 521981,00 руб.
3. Балансовая стоимость земельных участков	7654525,69	7654525,69	-	

**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 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	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на 01.01.2022, руб.	Юридическое наименование арендатора/пользователя	Забалансовый счет учета объекта
Нежилое помещение (для служебного пользования) по адресу: г. Пенза, ул. Пушкина, 163	12,48	бессрочно	497525,04	ПАО «МегаФон»	25
Нежилое помещение (для служебного пользования) по адресу: г. Пенза, ул. Пушкина, 163	1715,3	бессрочно	-	Министерство здравоохранения ПО	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	Юридическое наименование арендодателя/ссудодателя	Балансовый/за балансовый счет учета объекта
Маршрутизатор (di-804hv маршрутизатор с 4-портовым коммутатором)		бессрочно	ЗАО «ЭР-Телеком»	01
Опытный образец		бессрочно	ООО «РегионКом»	01
Нежилое помещение (административное) по адресу: г. Пенза, проспект строителей, 2	19,7	31.12.2023	ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики»	01

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.
-	-	67986803,17

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	Принятые меры к возмещению утраченного/испорченного/фальсифицированного имущества
-	-	-	-

Все структурные подразделения оснащены основными средствами и оказывают полезный потенциал. Для бесперебойной работы проводятся работы по модернизации вычислительного оборудования и его обновления, а так же расширения функциональных возможностей техники. Постоянно проводятся мероприятия по улучшению состояния и сохранности основных средств.

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 обеспечения (КВФО)	Плановый год исполнения обязательства	Наименование обязательства
3507,03	223	2	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 3042
223,56	225	2	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 7/2022
1750,00	226	2	2022 год	Государственный контракт от 24.11.2021 № 0855200000521002628
291,63	291	2	2022 год	Налог на имущество, налог на землю за 4 квартал 2021 года
1743575,89	211	4	2022 год	Начисленный резерв отпусков
526559,86	213	4	2022 год	Начисленные страховые взносы на резерв отпусков
359360,40	221	4	2022 год	Государственный контракт от 15.12.2022 № 0155200000921000042
10000,00	221	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 358000021665
204000,00	221	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 30708008909
10000,00	221	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 158301375596
728640,00	222	4	2022 год	Государственный контракт от 28.12.2021 № 0155200000921000085
940305,35	223	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 3042
56438,30	223	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 3042/7
48433,02	223	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 0000001468
3080580,00	223	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 7091/2022
64125,61	223	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 3383
59776,44	225	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 7/2022
96000,00	225	4	2022 год	Договор от 27.12.2020 № 8/2021
10796,16	225	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 058.00.00.П.1.00848/КТС
711752,00	226	4	2022 год	Государственный контракт от 24.11.2021 № 0855200000521002628
1096200,00	226	4	2022 год	Государственный контракт от 29.11.2021 № 0855200000521002712

30969,00	226	4	2022 год	Договор от 03.12.2021 № 3/2022
334660,00	226	4	2022 год	Государственный контракт от 13.12.2021 № 855200000521002918
143027,74	226	4	2022 год	Государственный контракт от 28.12.2021 № 085520000052003118
48000,00	226	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 6/2022
216000,00	226	4	2022 год	Договор от 30.12.2021 № 1273/2022
60706,80	226	4	2022 год	Договор от 27.12.2021 № 058.00.00.П.1.00848/КТС
74945,37	291	4	2022 год	Налог на имущество, налог на землю за 4 квартал 2021 года
31717,65	226	5	2022 год	Договор от 30.12.2021 № 20-ЕГИЗ

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 финансового контроля, финансово 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	Причина неисполнения
1	2	3	4	5	6	7
1	Организационно-методические работы в области медицинской статистики	855 0909 01 7 04 05060 611 241	71 768 146,42	69 881 629,22	97,4%	-
2	Ведение бухгалтерского (бюджетного) и налогового учета, формирование отчетности	855 0113 01 7 04 05060 611 241	38 891 291,87	38 707 649,80	99,5%	-

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

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 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	2	4
Номер лицевого счета	Источник финансового обеспечения (КВФО)	Сумма остатка на 01.01.2022, руб.	Подробные причины образования остатков
855.01.182.3	2	264943,52	Поступление средств по штрафным санкциям за несвоевременное исполнение поставщиками обязательств по заключенным контрактам 29.12.2021г.
855.01.182.3	3	400680,68	Неисполнение поставщиками обязательств по заключенным контрактам
855.01.182.3	4	2070159,27	1. Позднее поступление первичных учетных документов для оплаты; 2. Экономия, сложившаяся по результатам проведенных торгов;
855.01.182.9	5	100,00	Экономия, сложившаяся по результатам проведенных торгов

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	5	401 41 162	22000,00	Недофинансировано Министерством здравоохранения ПО
1	2	401 49 121	331683,36	Начислены доходы в сумме арендных платежей на 2022-2023 годы
2	4	401 49 131	225718400,00	Начислены доходы согласно утвержденному ПФХД на 2022-2023 годы
3	5	401 49 152	31717,65	Начислены доходы согласно утвержденному ПФХД на 2022 год

Расшифровка показателей расходов 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	-	-	-	-

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	1 743 575,89	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску за 2022 год
2	4	401 60 213	526 559,86	Начисления страховых взносов на резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску за 2022 год

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

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

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

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения ф.0503725,
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности ф.503737 (КВФО 6, КВФО 7),
- Отчет об обязательствах учреждения ф.503738 (КВФО 6, КВФО 7),
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения ф.0503295,
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения ф.0503790,
- Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности ф.503766 (КВФО 6),
- Сведения о движении нефинансовых активов учреждения ф.0503768 (КВФО 6, КВФО 7),
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения ф.503769 (КВФО 6, КВФО 7),
- Сведения о финансовых вложениях учреждения ф.0503771,
- Сведения о суммах заимствований ф.0503772,
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения ф.0503773 (КВФО 2),

- Сведения об остатках денежных средств учреждения ф.503779 (КВФО 6, КВФО 7),
- Сведения о направлениях деятельности таб.1,
- Сведения о проведении инвентаризации таб.6.

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

- внутриформенные КС не идут в ф.0503779 по КВФО 2,3,4,5 потому что номер лицевого счета не 20-значный, в ф.0503710 по счету 40110172 не указан код вида дохода так как используется в части корректировки расчетов с учредителем;
- межформенные КС не идут в ф.0503769 по КВФО 2,4 по счету 302 23 на начало года изменился КВР с 244 на 247, по КВФО 2,4,5 начальные остатки по счету 401 40 изменены на счет 401 49, в ф. 0503768 по КВФО 4,5 изменены начальные остатки по счету 105000 и забалансовому счету 01 на сумму программного обеспечения.

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. гтгг.	Сумма выявленных финансовых нарушений, руб	Краткое описание финансовых нарушений	Принятые меры
-	-	-	-	-

Информация по объектам аренды

Расходы по условным арендным платежам рассчитываются пропорционально занимаемой арендатором площади.

Руководитель


(подпись)

Ашанина Н.Н.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Гунько С.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)


Краснослабодцева О.Н.
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

государственное бюджетное учреждение здравоохранения Пензенской области "Пензенский
областной медицинский информационно-аналитический центр" 440008, г.Пенза, ул.
Пушкина, д.163
(наименование, местонахождение)

ОГРН	1065836024320
ИНН	5836013467
КПП	583601001

Руководитель (уполномоченное лицо) Начальник управления-
главный бухгалтер ЦБО  Пичушкин А.В.
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Начальник отдела
бухгалтерского учета  Краснослабодцева О.Н. (8-8412) 64-32-32
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 24 " января 2022 г.