

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 января 2020 г.

Учреждение **Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Городская детская поликлиника»**

Обособленное подразделение _____

Учредитель **Министерство здравоохранения Пензенской области**

Наименование органа осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
По ОКПО	93762569
По ОКТМО	56701000
По ОКПО Глава БК	855
К Балансу по форме	0503730
По ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»:

Постановлением Главы администрации города Пензы от 07.02.2006г № 76 было создано муниципальное учреждение здравоохранения «Городская детская поликлиника» (переименованное в МБУЗ «Городская детская поликлиника» с 01.07.2011г, в ГБУЗ «Городская детская поликлиника» - с 01.01.2012г) Юридический адрес: 440047, г. Пенза, Проспект Победы, 95.

Целью создания учреждения и основным направлением деятельности является оказание высококвалифицированной медицинской помощи детскому населению.

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» функционирует в соответствии Федеральным законом от 29 ноября 2010г № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в РФ», Приказ МЗСР РФ от 26.04.2012г № 406 н «Об утверждении Порядка выбора гражданином медицинской организации при оказании медицинской помощи в рамках программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи», Приказ Минздрава России от 21.12.2012г № 1348 н «Об утверждении Порядка прохождения несовершеннолетними диспансерного наблюдения, в том числе в период обучения и воспитания в образовательных учреждениях», Приказ МЗ РФ от 10.08.2017г

№ 514н «О порядке проведения профилактических медицинских осмотров несовершеннолетних», Приказ МЗСР РФ от 07.03.2018г № 92н «Об утверждении Положения об организации оказания первичной медико-санитарной помощи детям».

Учредитель Министерство здравоохранения Пензенской области. Внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль осуществляется Счетной палатой Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 12 месяцев сформированы с учетом требований действующего закона о бухгалтерском учете (402-ФЗ), Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами № 157н от 01.12.2010г и 174н от 16.12.2010г, № 33н от 25.03.2011г.

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД:
86.10 – Деятельность больничных организаций (основной вид деятельности);
Дополнительные виды деятельности:

86.21 – Врачебная практика;

86.90.9 - Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Налог на прибыль отражаются в учете кассовым методом начисления, при начислении амортизации применяется линейный метод, материальные запасы списываются по средней фактической стоимости, структура инвентарного номера ОС включает в себя номер амортизационной группы, код вида финансового обеспечения, порядковый номер объекта.

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» имеет в своем составе 17 обособленных структурных подразделения, в том числе:

- Детская поликлиника № 1 (г.Пенза, ул. Гоголя,43)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Володарского,34)
- Детская поликлиника № 2 (г.Пенза, ул. Гагарина,11А)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Депутатская,4)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Каракозова,75)
- Детская поликлиника № 3 (г.Пенза, Проспект Победы,29)
- Детская поликлиника № 4 (г.Пенза, ул.Фабричная, 9а)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Спартаковская,18)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Антонова,12)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Ушакова,2)
- Детская поликлиника № 5 (г.Пенза, ул.Светлая, 1)
- Детская поликлиника № 6 (г.Пенза, 1-й проезд Рахманинова,12)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Ладожская, 158)
- Детская поликлиника № 7 (г.Пенза, ул.Пушанина,20А)
- Детская поликлиника № 8 (г.Пенза, ул.Мира,70)
- Поликлиническое отделение (г.Пенза, ул.Кижеватова,6)
- Отделение профилактики и реабилитации детей (оздоровительный центр), на базе общеобразовательного учреждения МОУ «Лицей современных технологий управления №2 г. Пензы», (г. Пенза, ул. Бакунина,115).

В отчетном периоде реорганизация учреждения не производилась.

Сведения об изменении наименования учреждения в ЕГРЮЛ не вносились.

В соответствии с приказом № 107-л от 25.07.2018г заместитель главного врача Гришанович Г.М. назначена на должность исполняющего обязанности главного врача.

Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного задания расшифровка показателя счета 4 205 31 000 отсутствуют в связи с отсутствием государственного задания.

Приказ об утверждении учетной политики, действующий до 25.06.2018г –№ 234 от 30.06.2017г, № 204 от 28.06.2018-изменения в части формирования нового рабочего плана счетов, внедрения Федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»:

Сведения о сдаваемых в аренду/безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов согласно СГС «Аренда» (25 и 26 за балансовые счета)

Наименование объекта	Балансовая стоимость объекта, руб	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Вид аренды/пользования	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату, руб.	Полное / краткое наименование арендатора/пользователя с указанием номера и даты договора	За балансовый счет учета объекта
Кабинет для организации работы приемной депутата	42371,81	33,5 кв.м	Безвозмездное пользование	бессрочно	36,00	Лаврентьев Дмитрий Анатольевич Договор № 1/14И ОТ 30.10.2014г Дополнительно е соглашение к договору от 01.02.2017г	26
Нежилое помещение для женской консультации	1626207,36	316,2 кв.м	Безвозмездное пользование	бессрочно	12,00	ГБУЗ «Пензенский городской родильный дом» Дополнительно е соглашение от 12.10.2016г к договору № 934 от 27.11.2010г	26

Сведения о взятых в аренду/безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов (111-ый счет) согласно СГС «Аренда»

Наименование объекта	Суммовой показатель права пользования объектом (111 счет) на отчетную дату руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Вид аренды / пользования	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора	Полное/ краткое наименование арендатора/судодателя с указанием номера и даты договора
Стационарный аппарат–ультразвуковых исследований стационарная цветная цифровая ультразвуковая диагностическая система SonoScapeS20Exp	0,00	-	Аренда	13.08.2019г	ООО «Гарант-Мед» Договор № 13 от 13.08.2018г
Компьютерный реограф – Комплект аппаратно-программный реографический «Мирац – РЕО»	0,00	-	Аренда	13.08.2019г	ООО «Гарант-Мед» Договор № 13 от 13.08.2018г
Центрифуга ОС-6МЦ с ротором РК 4*750	0,00	-	Аренда	13.08.2019г	ООО «Гарант-Мед» Договор № 13 от 13.08.2018г
Центрифуга ОС-6МЦ с ротором РК 4*750	0,00	-	Аренда	13.08.2019г	ООО «Гарант-Мед» Договор № 13 от 13.08.2018г
Аппарат электрохирургический высокочастотный ЭХВЧ-80-03-«Фотек»	0,00	-	Аренда	13.08.2019г	ООО «Гарант-Мед» Договор № 13 от 13.08.2018г

**Сведения о сдаваемых в безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда»
(26 за балансовый счет)**

Наименование объекта	Балансовая стоимость объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора	Полное наименование пользователя/судополучателя с указанием номера и даты договора
Кабинет по адресу г.Пенза ул.Гоголя,43 Детская поликлиника № 1	35511,12	18,6 кв.м	Бессрочно	ГБУЗ «областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г.Пенза Проспект Победы,29 Детская поликлиника № 3	128723,31	23,9 кв.м	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г.Пенза ул.Фабричная, 9А Детская поликлиника № 4	83704,03	19,4 кв.м	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г.Пенза проезд Рахманинова, 13 Детская поликлиника № 6	223369,14	12,3 кв.м	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г.Пенза ул.Мира, 70 Детская поликлиника № 8	27936,99	13,3 кв.м	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 004/13 от 19.12.2013г
Кабинет по адресу г.Пенза ул.Гагарина, 11 А Детская поликлиника № 2	54515,48	10,6 кв.м	Бессрочно	ГБУЗ «Областная психиатрическая больница им К.Р.Евграфова» договор № 1 от 07.02.2017г
Кабинет по адресу г.Пенза ул.Антонова, 12 Детская поликлиника № 4	12045,81	19,0 кв.м	Бессрочно	ГАУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» дополнительное соглашение от 18.04.2018г к договору № 537 от 27.04.2007г
Кабинет по адресу г.Пенза ул.Пушанина, 20А Детская поликлиника № 7	18972,45	15,0 кв.м	Бессрочно	ГАУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» дополнительное соглашение от 01.03.2018г к договору № 570 от 27.04.2007г

**Сведения о принятых в безвозмездное пользование объектах
нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда»
(01 за балансовый счет)**

Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора	Полное наименование ссудодателя с указанием номера и даты договора
Часть нежилого здания (кабинет) г. Пенза ул.Кижеватова,6 Детская поликлиника №8	1453589,90	211,8 кв. м	Бессрочно	ГАУЗ «Пензенская стоматологическая поликлиника» дополнительное соглашение от 13.04.2018г к договору № 692 от 25.09.2009г
г. Пенза ул. Пионерская,2 на 2-м этаже Литер А (Контактный центр)	3255245,90	95,9 кв. м	Бессрочно	ГБУЗ «Пензенская областная станция скорой медицинской помощи» Договор от 30.10.2018г № 77
Нежилое помещение по адресу г. Пенза, ул. Володарского,34, литер А	3063789,86	288,67	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника» Договор № б/н от 21.03.2019г

Дополнительная справочная информация по объектам аренды в рамках СГС «Аренда»

- 1.Сверка арендных платежей не проводилась ввиду отсутствия льготной аренды.
- 2.Сумма процентных расходов и доходов отсутствуют, так как нет льготной аренды.
- 3.Сверка общей суммы арендных платежей не производилась ввиду отсутствия льготной аренды.
- 4.Доходы за 12 месяцев 2019 года по условным арендным платежам составляют 184642,46
5. Доходы по условным арендным платежам определяются исходя из выставленных счетов поставщиками ТЭР, пропорционально занимаемым площадям.

Дополнительная информация по доходам в рамках СГС «Доходы»

1. Виды доходов в разрезе групп/подгрупп применяемых учреждением в 2019 году:
 - 130 Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат:
 - 131 (прочие доходы от оказания платных услуг (работ));
 - 132 (доходы от оказания медицинских услуг);
 - 134 (доходы от компенсации затрат);
 - 135 (возмещения затрат по содержанию имущества, находящегося в аренде).
 - 140 Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба:
 - 141 (доходы от денежных взысканий (штрафов) за нарушения).

150 Безвозмездные поступления от бюджетов:

- 152 (поступления по урегулированию расчетов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по распределенным доходам и безвозмездные поступления);

-162 (поступления капитального характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления).

2. Доходы от подарков, пожертвований, и других безвозмездно полученных ценностей за отчетный период отсутствуют.

3. Безвозмездно полученные работы/ услуги отсутствуют.

4. Отсутствует сумма дебиторской задолженности по обменным операциям.

5. Доходы будущих периодов по КФО «2»- 12,00 руб.; КФО «5»-144 470 142,30 руб.; КФО «6»- 1 211 592,41 руб.

6. Авансовые поступления отсутствуют.

Сведения об объектах недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация (01 за балансовый счет)

Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах	Дата постановки на учет	Причины отсутствия государственной регистрации, принимаемые меры
-	-	-	-	-

У учреждения отсутствуют объекты недвижимого имущества, по которым отсутствует государственная регистрация.

Сведения о наличии неисключительных прав на программное обеспечение (далее –ПО), также о ПО, находящемся на бухгалтерском учете учреждения (01 за балансовый счет)

Наименование программного обеспечения	Учетная стоимость объекта, руб.	Срок действия прав/использования ПО	Дата постановки на учет
БАРС, за услуги по предоставлению доступа к гарантированной поддержке рабочих мест	32 340,00	до 31.12.2020	24.01.2019г.
Оказание услуг по сопровождению подсистемы «Управление аптечной деятельностью» регионального фрагмента ЕГИСЗ Пензенской области в 2019г	95 700,00	до 31.12.2020	31.01.2019г.
Сопровождение электронного периодического справочника «Система «Гарант»	88 779,24	до 31.12.2020	09.01.2019г.
Сопровождение программного продукта АС «Смета» в рамках Единой системы бухгалтерского учета Министерства здравоохранения Пензенской области за 2019г	187 200,00	до 31.12.2020	19.12.2018г.
Неисключительного права использования программного обеспечения Kaspersky EndpointSecurity для бизнеса	120 951,60	до 23.09.2021	12.01.2018г.
Региональная информационно-аналитическая система «ПроМед»	93670,79	бессрочный	15.01.2018г.
ПО «Система управления очередью», 5 операторов	31 200,00	бессрочный	04.07.2018г.

ПО Создание индивидуального дизайна интерфейса киоска	15 000,00	бессрочный	04.07.2018г.
ПО Модуль для размещения в интерфейсе собственных информационных материалов (для вывода веб-сайта)	14 900,00	бессрочный	04.07.2018г.
Дистрибутив СКЗИ «Крипто Про CSP» версии 4.0 R4 KC1 и KC2 на CD.Формуляры.	917,48	бессрочный	02.09.2019г.
Лицензия на право использования СКЗИ «КриптоПро CSP» версии 4.0 на одном месте	252 717,75	бессрочный	02.09.2019г.
Оказание услуг по сопровождению компонентов государственной информационной системы в сфере	1 207 140,00	31.12.2020г.	30.01.2019г.

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации по следующей форме:

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
311	108	201	-	2

Среднесписочная численность работников по следующей форме:

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 мед персонал, чел	В том числе из гр.1 младший мед персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
1097	235	599	-	263

Штатная численность работников в разрезе источников финансового обеспечения по следующей форме:

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	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 мед персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
Все источники	1554,25	366,5	877	-	310,75
2	25,0	10,5	13,5	-	1
4	-	-	-	-	-
5	2,0	1,0	1,0	-	-
7	1527,25	355,0	862,5	-	309,75

Фактическая численность работников в разрезе источников финансового обеспечения по следующей форме:

1	2	3	4	5	6
Код вида финансового обеспечения	Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний мед персонал, чел	В том числе из гр.1 младший мед персонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
Все источники	1186	260	654	-	272
2	24	10	14	-	-
4	-	-	-	-	-
5	1	1	-	-	-
7	1161	249	640	-	272

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

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 совместительств
30172,89	51454,89	25950,32	-	19360,00	63369,00

Общее количество контрактов/договоров 439 на сумму 168826,71 тыс.руб. закупки учреждения в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс. руб.) за отчетный период. Общее количество контрактов/договоров 21 на сумму 864,29 тыс. руб. закупок учреждения в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс. руб.) за отчетный период.

Общая сумма экономии 13092,1 тыс. руб. сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов.

Общая сумма штрафов, пеней и иных санкций, выставленных учреждению за отчетный период по следующей форме:

1	2	3	4	5
Наименование учреждения	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), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры
ГБУЗ «Городская детская поликлиника»	73 317,37	73 317,37	-	-

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

№ 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 отчетную дату, принимаемые меры
1	МУП «Желье-22» по обслуживанию жилого фонда	Сумма долга-247701,39 Госпошлина-7954,00	04.2019	Взыскание задолженности на содержание и ремонт имущества Период с 01.11.2015 по 29.11.2018 Не были заключены договора.	255655,39	-
2	ООО «Пензенская управляющая компания»	Сумма долга-32208,25 Госпошлина-1000,00 Оплата услуг представителя-15000,00	05.2019	Взыскание задолженности на содержание и ремонт и СОИ Период с 01.08.2017 по 28.02.2019 Не были заключены договора	48208,25	-
3	ГКУ ПО «Центр по транспортному обслуживанию государственных учреждений здравоохранения Пензенской области»	Сумма долга-61790,00 Госпошлина-1236,00	07.2019	Взыскание задолженности за автотранспортные услуги Период с 01.07.2018 по 02.07.2018 Контракт на автотранспортные услуги на 2 полугодие 2018г был заключен с 03.07.2018	63026,00	-
4	ООО «Ривьера-Сервис Центр»	Сумма долга-65352,33 Пени-316,42 Госпошлина-2627,00	08.2019	Взыскание задолженности на содержание общего имущества Период с 01.08.2018-31.12.2018 Не были заключены договора	68295,75	-

Количество и причины судебных исков, выставленных учреждением
(учреждение-истец) за отчетный период с указанием общей суммы по следующей
форме:

№ 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 детская поликлиника»				
Наименование показателя	На начало отчетного периода, руб.	На конец отчетного периода, руб.	Изменение стоимости, руб.	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	278 878 081,64	373 441 648,85	94 563 567,21	x	x
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	150 779 616,97	208 603 524,56	57 823 907,59	Покупка нежилого помещения по адресу г.Пенза, ул.Ладожская, 144А, дог.№01/19 от 05.02.19г, акт №01/19 от 06.02.19г увеличение стоимости нежилых помещений по дог.№0855200000519001866-01 от 09.08.2019г, акт выполненных работ №1 от 11.10.2019г; дог.№2106-ГДП-19 от 19.08.2019г, акт об оказании услуг №2106-Г-19 от 30.12.2019г	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	103 283 395,12	126 815 823,96	23 532 428,84	Покупка мед. оборудования у ООО «Профит-М», ООО «Альянс», ООО «Магазин «Медтехника», ООО «КаскадФТО», ООО «Рипл», ООО «Нова-Мед», ООО «Мак-софт», ООО Дельрус-НН», ИП Сотников Сергей Юрьевич, ООО «РТК Дельфин» на основании заключенных контрактов	
3. Балансовая стоимость земельных участков	24 815 069,55	38 022 300,33	13 207 230,78	Увеличение кадастровой стоимости земельных участков по Приказу Департамента государственного имущества Пензенской обл. от 26.11.18г № 673-пр	

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 детская поликлиника»	-	-	74 918 398,66
			765 748,23

О причинах образования остатков на счете 0 106 00 000 (при их наличии)

№ п/п	Наименования учреждения	Остатки по счету 0 106 00 000 «Вложения в нефинансовые активы» на начало отчетного периода		Остатки по счету 0 106 00 000 на конец отчетного периода	
		Сумма	Пояснение	Сумма	Пояснение
		-	-	-	-

Остатки по счету отсутствуют.

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

Наименование и количество в натуральных показателях актива с указанием счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета)	Общая балансовая стоимость недостачи/хищения/порчи, руб.	Принятые меры	Остаток не возмещенного ущерба на конец отчетного периода, руб.	Причины образования остатка не возмещенного ущерба на конец отчетного периода
-	-	-	-	-

Медицинское оборудование находящееся на балансе учреждения находится в рабочем состоянии и ежемесячно проходит техническое обслуживание на основании договоров с ЗАО «Медтехника».

ГБУЗ «Городская детская поликлиника» нуждается в дооснащении новым оборудованием офтальмологических, хирургических, оторинологических кабинетов и обновлении оборудования в эндоскопическом кабинете и в клинике диагностической лаборатории. На основании письма Минздрава Пензенской области от 01.11.2017г учреждение включено в план – график медицинских организаций региона, принимающих участие в приоритетном проекте «Создание новой модели медицинской организации, оказывающей первично медико-санитарную помощь». Согласно проекту поликлиники будут оснащаться недостающим оборудованием по Приказу МЗ РФ от 07.03.2018г № 92н «Об утверждении Положения об организации оказания первичной медико-санитарной помощи детям».

Мониторинг показателей здравоохранения:

№	Наименование показателя	Производственная площадь (активная часть), кв.м	Среднегодовая штатная (занятая) численность врачей	Балансовая стоимость активной части основных средств, тыс.руб.	Значение показателя за отчетный период
1	2	3	4	5	6
1	Фондооснащенность учреждения, рублей на 1 кв. м. площади	17 560,5	X	119 454	6,80
2	Фондовооруженность учреждения, рублей на 1 врачебную должность	X	359	119 454	332,74

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»:

КВФО «2»

План финансово-хозяйственной деятельности по приносящей доход деятельности исполнен на 99,79 % (получение доходов по выставленным счетам за оказанные медицинские услуги, в том числе в летних оздоровительных лагерях). План по расходам исполнен на 98,49%

КВФО «5»

План финансово-хозяйственной деятельности по итогам 12 месяцев 2019г. в рамках субсидий на иные цели исполнен по доходам на 98,3 %, и на 97,9 по расходам (профинансировано денежных средств больше, чем заключено контрактов и договоров).

КВФО «6»

План финансово-хозяйственной деятельности по итогам 12 месяцев 2019г. в рамках субсидий на осуществление капитальных вложений исполнен по доходам на 98,1 %, и на 97,9 по расходам (профинансировано денежных средств больше, чем заключен контракт).

КВФО «7»

План финансово-хозяйственной деятельности по итогам 12 месяцев 2019г. в рамках средств ОМС выполнен на 94,32 % по доходам (не полное исполнение показателей по проведению медицинских осмотров несовершеннолетних) и на 94,48 % по расходам (оплата по поступлению документов).

Учреждением приняты обязательства по договору №0155200002217000427-0224166-01 от 04.12.2017 года заключенного с ОАО «Фармация», оплата которого предусмотрена 2020 году на общую сумму 1 411 251,33 руб., соответственно остатки по счетам 502.21-1 411 251,33 руб.

Долгосрочная задолженность по КФО «5» по счету 205.00 состоит из 332 234,62 руб. (план 2021года единовременная выплата молодым специалистам, заработная плата и начисления по страховым взносам).

Произошло уменьшение дебиторской задолженности по сравнению с аналогичным периодом 2018 года по счету 303.02 в связи с переходом выплат из фонда социального страхования, дебиторская задолженность по КВР 111 0902 -190 972,91 руб, кредиторская задолженность по КВР 111 0903- 190 875,18. Долгосрочная задолженность по КВФО 5 по счету 205 00 составляет 332234,62 руб.(план 2021 года - единовременные выплаты молодым специалистам; заработная плата и начисления на оплату труда) .

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

Год фактического	Сумма возврата	Дата возврата субсидии в	Код дохода бюджета, на	ТС, ОК, КВР и КОСГУ, с	Причина возврата субсидии/Кем и
------------------	----------------	--------------------------	------------------------	------------------------	---------------------------------

получения субсидии	субсидии, в рублях	формате мм.гггг	который осуществлен возврат субсидии	которого осуществлен возврат субсидии	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, а также 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», включающий:

Анализ просроченной кредиторской задолженности по следующей форме:

Код вида 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 долгосрочной кредиторской задолженности по следующей форме:

Код вида финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Долгосрочная 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 по следующей форме:

Код вида 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 долгосрочной дебиторской задолженности по следующей форме:

Код вида финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Долгосрочная 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	-	-

Информация о причинах увеличения доли просроченной дебиторской задолженности в общем объеме дебиторской задолженности

1	2	3	4
Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2019, в %	Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2020, в %	Коэффициент роста/убыли доли просроченной задолженности (гр.2 по отношению к гр.1)	Причина роста доли просроченной задолженности
-	-	-	-

Информация о причинах увеличения доли просроченной кредиторской задолженности в общем объеме дебиторской задолженности

1	2	3	4
Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2019, в %	Доля просроченной задолженности в общем составе задолженности на 01.01.2020, в %	Коэффициент роста/убыли доли просроченной задолженности (гр.2 по отношению к гр.1)	Причина роста доли просроченной задолженности
-	-	-	-

Причины не исполнения обязательств, отраженных в гр. 2 разделов 1 и 2 ф.0503775.

Сумма обязательств отраженных в гр.2 раздела 1 и 2 равна 12 819 989,59 рублей, не исполнено по причине неисполнения контрагентом обязательств по поставке товаров, выполнения работ и оказании и услуг.

Причины образования остатков на лицевых, номинальных и специальных счетах, денежные средства в пути и в кассе учреждения по следующей форме:

1	2	3	4
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Из гр. 2 зарезервировано на уплату налогов и взносов за декабрь 2019 года, заработной платы за I-ую половину января, руб.	Подробные причины образования остатков (за исключение указанных в гр.3)
220111	95 407,13		Средства, необходимые для оплаты текущих потребностей учреждения в I квартале 2020 года.
220123			
220134			
221003			
220126			
320111	537 395,94		Денежные средства перечислены в качестве обеспечения исполнения контрактов, подлежат возврату поставщикам.
320123			
320134			
321003			
420111			
420123			
420134			
421003			
520111	201 661,53		Средства, заказанные в рамках программ: -для детей от 0 до 3 лет- 21655,39 руб., -отдельных категорий населения -5957,50 руб. -для детей из многодетных семей в возрасте до 6-ти лет -62456,23 руб. подлежат возврату в бюджет. Субсидии на капитальные вложения по подпрограмме « Капитальное строительство объектов собственности Пензенской области» в сумме 111592,41 руб. будут возвращены в бюджет в январе 2020 года.
520123			
520134			
521003			
620111	202 083,46		Денежные средства в рамках программы « Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе ЕГИСЗ» в сумме 21 845,46 00 руб. и средства на расходы по подпрограмме «Оказание паллиативной помощи детям» в сумме 180 238,00 руб. будут возвращены в январе 2020года
620123			
620134			
621003			
720111	1 897 132,68	Денежные средства включают в себя средства, необходимые для выплаты заработной платы за I-ую половину января 2020 года по сроку 25 января 2020 г.	-
720123			
720134			
721003			

**Расшифровка показателей остатков на конец отчетного периода
по счетам 401 40, 401 50, 401 60**

№ п/п	Наименование учреждения	Источник финансового обеспечения (КВФО)	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Сумма на конец отчетного периода	Причина образования
1	Лаврентьев Дмитрий Анатольевич	2	401.40.121	12,00	Доходы будущих периодов по льготной аренде отражаются в составе текущих доходов 36 24=12 руб. (ГБУЗ «ГДП» предоставляет площадь в безвозмездное пользование депутату Законодательного собрания Пензенской области Лаврентьеву Д.А. упущенная выгода составляет 12 руб. договор № 1/14и от 30.10.2014 бессрочно.
2	ГБУЗ «Городская детская поликлиника»	5	401.40.152	144470142,30	Доходы будущих периодов (план 2020-2021 гг, не достижения показателей 2019г.)
3	ГБУЗ «Городская детская поликлиника»	6	401.40.162	1211592,41	Доходы будущих периодов (не достижение показателей 2019г.)
4	ГБУЗ «Городская детская поликлиника»	7	401.60.211	35376510,91	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2020год.
5	ГБУЗ «Городская детская поликлиника»	7	401.60.213	10683681,01	Резерв предстоящих расходов в сумме запланированного среднего заработка работников к отпуску на 2020год
6	Лаврентьев Дмитрий Анатольевич	2	401.50.241	12,00	Расходы будущих периодов (по льготной аренде; приемная депутата Законодательного собрания Пензенской области)
7	ГБУЗ «Городская детская поликлиника»	7	401.50.226	105832,65	Расходы будущих периодов (приобретение ПО Kaspersky сроком на два года)

**Расшифровка показателей, отраженных в Справке по заключению учреждения счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года
(ф.0503710) ⁽¹⁾**

Номер (код)	Наименование показателя	КОСГ У	Сумма	Пояснения ⁽³⁾
1	2	3	4	5
11	Чрезвычайные доходы от операций с активами, всего:	173	-	-
111	в том числе: чрезвычайные доходы от операций с нефинансовыми активами	173	-	-
112	в корреспонденции со счетами 2XX.XX ⁽⁴⁾ , за исключением счета 207.XX	173	-	-
113	в корреспонденции со счетами 207.XX	173	-	-
114	иное	173	-	-
12	Безвозмездные не денежные поступления в	190	74 622 784,91	-

	сектор государственного управления, всего:			
121	в том числе: оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) нефинансовых активов	199	-	-
122	оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) финансовых активов	199	-	-
123	отражено изменение кадастровой стоимости имущества	199	13 942 138,37	Увеличение кадастровой стоимости земельных участков по Приказу Департамента государственного имущества Пензенской обл. от 26.11.18г № 673-пр и увеличения стоимости здания по причине установки пожарной сигнализации и создание проектно сметной документации.
124	отражено безвозмездное получение имущества от субъектов, не являющихся публичноправовыми образованиями, государственными органами, органами местного самоуправления, государственными (муниципальными) учреждениями	19X	-	-
125	иное	191	60 680 646,54	Получение лекарственных препаратов

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»:

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

- ф.0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения» (в связи с отсутствием данных);
- ф.0503761 «Сведения о количестве обособленных подразделений» (в связи с отсутствием данных);
- ф.0503771 «Сведения о финансовых вложениях» » (в связи с отсутствием данных);
- ф. 0503772 «Сведения о суммах заимствования» » (в связи с отсутствием данных);
- ф.0503773(3,5,2,6) «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» (в связи с отсутствием числовых данных);
- ф.0503762 «Сведения о результатах деятельности» (в связи с отсутствием государственного задания).
- ф.0503767 «Сведения о целевых иностранных кредитах» (в связи с отсутствием числовых данных);
- ф.0503769 Дт, Кт (4) «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (в связи с отсутствием числовых данных);

«Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного задания» и расшифровка показателя счета 4.205.31000 отсутствуют в связи с отсутствием государственного задания.

Так же в годовой отчетности отсутствуют числовые значения в табличных формах:

- Таблица №5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля» ;
- Таблица №6 «Сведения о проведении инвентаризации»;
- Таблица №7 «Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий»,

ВНУТРИФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503710 сумма -87 782 889,61 по счету 4 401 10 172

Код вида дохода 000 допустим в качестве корректировки расчетов с учредителем

Форма 0503723

Показатели не соответствуют связкам РЗПР + ВР (на основании сопоставительной таблицы МФ РФ) 0902 407 228 - 388 407,59 руб. (проектно-сметная документация)

0902 406 310 - приобретение нежилого помещения 57 089 000,00 руб.

Форма 0503737 КВФО 5 сумма 548 229,24 руб.

Показатели гр.8 не равны нулю. Допустимо: отражена сумма возврата изъятых из обращения медикаментов, приобретенных за счет средств субсидий на иные цели в 2018 году (денежные средства возвращены в бюджет).

Форма 0503737 КВФО 7

Показатель принятых обязательств превышает плановые назначения – допустимо (сумма резерва отпусков – 46 060 191,92 руб.)

Форма 0503769 Дт КВФО 2

Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) 0902 130 205.32 – допустимо (средства, поступившие по родовым сертификатам).

Форма 0503769 Кт КВФО 7

Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов (возврат заработной платы, пособий по временной нетрудоспособности, средств, перечисленных поставщикам) в связи с неверным указанием реквизитов контрагентов;

Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий) 0902 244 302.67;

0902 831 302.93;

0902 853 302.93. Допустимо.

Форма 0503775

Отраженные в разделе 1 и 2 показатели меньше 1 000 000,00 руб. Допустимо.

Форма 0503779 (КВФО 2, 3, 5, 7)

Количество ошибок: 4, из них предупреждений: 4

«Номер счета заполняется в гр.1 должен иметь 20 знаков согласно письму МФ РФ и ФК от 07.04.2017 № 02-07-07/21798, № 07-04-05/02-308». Допустимо (номера лицевых счетов – 9 знаков).

МЕЖФОРМЕННЫЙ КОНТРОЛЬ:

Форма 0503769 Кт (КВФО 5)

Сумма задолженности на конец отчетного периода не соответствует идентичному показателю (изменение плана счетов с205.83 на 205.53).

Начисление дохода по КОСГУ 180 в форме 0503710 не соответствуют начисленным доходам в форме 0503721. (отклонение -14144,00 рублей- налог на прибыль.)

Форма 0503721 аналогично форме 0503710.

Форма 0503723.

Показатели изменения денежных средств в форме 0503737 не соответствуют изменению остатков в форме 0503723 сумма 548 229,24 руб. (стр. 830)

Форма 0503737 аналогично форме 0503723.

Форма 0503769 Дт КФО 2

Сумма задолженности на конец отчетного периода не соответствует идентичным показателям дебиторской задолженности по налогу на прибыль 20169,00 руб. (изменения КПД по налогу на прибыль со 130 на 180).

В ходе инвентаризации фактов обесценения активов не выявлено.

У организации нет не исполненных судебных решений по коду КОСГУ 296 и 297, на сумму свыше 100 000,00 рублей.

Остаток от плановых назначений по КВР 111- 7 507 091,07 руб.

Невыясненных поступлений и выбытий денежных средств на лицевых счетах учреждения по состоянию на 01.01.2020г. нет.

Перечень событий после отчетной даты

Наименование СПОД	Дата начала события	Дата окончания события	Существенность влияния на деятельность учреждения	Суммовое выражение, руб.	Основной счет учета
-	-	-	-	-	-

Перечень ошибок прошлых лет

Описание ошибки	Дата ошибки	Дата исправления ошибки	Счет/счета бухгалтерского учета (18-26 разряды номера счета), по которым допущены ошибки	Суммовое выражение, ошибки, руб.
-	-	-	-	-

Перечень проведенных в отчетном периоде контрольных мероприятий/проверок/ревизий финансово-хозяйственной деятельности:

Наименование контрольного органа	Тема контрольного мероприятия	Дата проверки	Выявленные финансовые нарушения, руб.	Принятые меры
Пензенское региональное отделение ФСС	Проверка правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты страховых взносов	13.08.2019 г	Не приняты к зачету средства на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за 2016 год.	Произведена корректировка сумм расходов на выплату страхового обеспечения.
Государственное учреждение Управление Пенсионного фонда в г. Пенза	Проверка правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты страховых взносов	04.09.2019г.	Занижена база для исчисления страховых взносов по дополнительному тарифу за 2016 год, начисленная в пользу лиц занятых на соответствующих видах работ, указанных в ст.58 ч.1 ФЗ №212 от 24.07.2009	Денежные средства будут возвращены в ФСС.

Врио Руководителя _____ И.С. Васильева
(подпись) (расшифровка подписи)

И.о.руководителя планово-экономической службы _____ Т.А. Андреева
(подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель главного бухгалтера _____ С.А. Лизунова
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

_____ (Наименование, местонахождения)

ОГРН
ИНН
КПП

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

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

« _____ » _____ 20 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица № 1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Деятельность больничных организаций	<p>Деятельность лечебно-профилактических организаций.</p> <p>Данная деятельность включает амбулаторное лечение больных в поликлиниках, стационарах одного дня и включает в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> -услуги медицинского и парамедицинского персонала, -услуги лабораторий и технической базы больниц, включая рентгенологические услуги. 	<p>Устав Учреждения, Закондательство Российской Федерации и Пензенской области, регулирующие порядок оказания медицинской помощи.</p>

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Бланки строгой отчетности	3000000	Учет 1. Условная оценка: один бланк, один рубль	Учетная политика Учреждения
Основные средства	10100000	Определение первоначальной стоимости 1. По сумме фактически произведенных капитальных вложений Определение срока полезного использования 1. Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств	Учетная политика Учреждения
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации 1. Линейный метод	Учетная политика Учреждения
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов 2. По средней фактической стоимости	Учетная политика Учреждения
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат 1. Пропорционально прямым затратам по оплате труда, материальным затратам, иным прямым затратам	Учетная политика Учреждения
Основные средства в эксплуатации	21000000	Учет 2. По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта	Учетная политика Учреждения