

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности

Вид деятельности бюджетная (бюджетная деятельность по программам (подпрограммам))
 Вид задолженности кредиторская (дебиторская / кредиторская)

1. Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма задолженности, руб.											на конец отчетного периода			на конец аналогичного периода прошлого финансового года		
	на начало года			изменение задолженности					на конец отчетного периода			на конец аналогичного периода прошлого финансового года					
	всего	из них:		увеличение		уменьшение			всего	из них:		всего	из них:				
		долгосрочная	просроченная	всего	в том числе в задолженности расчеты	всего	в том числе в задолженности расчеты	долгосрочная		просроченная	всего		долгосрочная	просроченная			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
1003 0360310400 212 130262000				193 800,00	193 800,00	193 800,00					х	х	х				
Итого по коду счета	1 302 00 000			193 800,00	193 800,00	193 800,00					х	х	х				
Итого по статистическому коду счета	1 302 00 000			193 800,00	193 800,00	193 800,00											
Всего задолженности																	
Всего по 0 40140 000	1 40140 000		х	х		х	х		х	х		х	х				
Всего по 0 40160 000	1 40160 000		х	х		х	х		х	х		х	х				

2. Сведения о просроченной задолженности

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма, руб.	Дата		Дебитор (кредитор)		Причина образования	
		взыскана на	удерживается в порядке исполнения	ИПН	иные сведения	код	текст
1	2	3	4	5	6	7	8
		-	-	-			

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения

Вид деятельности (вид финансового обеспечения) собственные доходы учреждения

Вид задолженности кредиторская заемщика / контрагента

I. Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма задолженности, руб.											из кодов структурного элемента			из кодов административного периода прошлого финансового года		
	до начала года				в течение задолженности				на конец отчетного периода			на конец административного периода					
	счета	из них:		счета	уменьшение		счета	уменьшение		счета	догосрочная	просроченная	счета	догосрочная	просроченная		
		заемщика	просроченная		в том числе подлежащие расчету	в том числе подлежащие расчету											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
0902 00000000 111	2 302 11 000			574 196,68	570 716,68	514 044,29	60 476,59	60 152,48									
Итого по коду счета	2 302 11 000			574 196,68	570 716,68	514 044,29	60 476,59	60 152,48									
0113 00000000 244	2 302 23 000			49 619,97	49 619,97	49 619,97											
Итого по коду счета	2 302 23 000			49 619,97	49 619,97	49 619,97											
0902 00000000 244	2 302 25 000			91 399,29	91 399,29	91 399,29											
Итого по коду счета	2 302 25 000			91 399,29	91 399,29	91 399,29											
0902 00000000 243	2 302 26 000			19 142,67	19 142,67	19 142,67											
Итого по коду счета	2 302 26 000			19 142,67	19 142,67	19 142,67											
0902 00000000 243	2 302 26 000			218 421,45	218 421,45	218 421,45											
Итого по коду счета	2 302 26 000			218 421,45	218 421,45	218 421,45											
0902 00000000 244	2 302 26 000			217 764,12	217 764,12	217 764,12											
Итого по коду счета	2 302 26 000			217 764,12	217 764,12	217 764,12											
0902 00000000 244	2 302 31 000			160 700,00	160 700,00	160 700,00											
Итого по коду счета	2 302 31 000			160 700,00	160 700,00	160 700,00											
0902 00000000 244	2 302 31 000			201 496,90	201 496,90	201 496,90											
Итого по коду счета	2 302 31 000			201 496,90	201 496,90	201 496,90											
0902 00000000 244	2 302 34 000			201 496,90	201 496,90	201 496,90											
Итого по коду счета	2 302 34 000			201 496,90	201 496,90	201 496,90											
0902 00000000 112	2 302 16 000			43 100,00	43 100,00	43 100,00											
Итого по коду счета	2 302 16 000			43 100,00	43 100,00	43 100,00											
0902 00000000 831	2 302 93 000			23 024,56	23 024,56	23 024,56											
Итого по коду счета	2 302 93 000			23 024,56	23 024,56	23 024,56											
0902 00000000 857	2 302 95 000			190 657,33	190 657,33	190 657,33											
Итого по коду счета	2 302 95 000			190 657,33	190 657,33	190 657,33											
0902 00000000 831	2 302 97 000			36 298,93	36 298,93	36 298,93											
Итого по коду счета	2 302 97 000			36 298,93	36 298,93	36 298,93											
Итого по коду структурного элемента	2 302 00 000			1 608 257,78	1 604 277,78	1 618 505,38	60 476,59	60 152,48				100 407,76					
0902 00000000 111	2 303 01 000			71 984,00	71 984,00	63 955,00		8 029,00									
Итого по коду счета	2 303 01 000			71 984,00	71 984,00	63 955,00		8 029,00									
0902 00000000 119	2 303 02 000			16 202,01	16 202,01	14 220,17		1 981,84									
Итого по коду счета	2 303 02 000			16 202,01	16 202,01	14 220,17		1 981,84									
0902 00000000 852	2 303 05 000			36 268,08	36 268,08	4 724,17		31 543,91									
Итого по коду счета	2 303 05 000			36 268,08	36 268,08	4 724,17		31 543,91									
0902 00000000 852	2 303 05 000			41 492,17	41 492,17	41 492,17											
Итого по коду счета	2 303 05 000			41 492,17	41 492,17	41 492,17											
0902 00000000 119	2 303 06 000			1 206,39	1 206,39	1 069,51		136,88									
Итого по коду счета	2 303 06 000			1 206,39	1 206,39	1 069,51		136,88									
0902 00000000 119	2 303 06 000			36 314,09	36 314,09	21 829,37		14 484,72									
Итого по коду счета	2 303 06 000			36 314,09	36 314,09	21 829,37		14 484,72									
0902 00000000 119	2 303 07 000			130 731,42	130 731,42	115 696,68		15 034,74									
Итого по коду счета	2 303 07 000			130 731,42	130 731,42	115 696,68		15 034,74									
0902 00000000 119	2 303 10 000			65 102,00	65 102,00	65 102,00											
Итого по коду счета	2 303 10 000			65 102,00	65 102,00	65 102,00											
0113 00000000 852	2 303 12 000			65 102,00	65 102,00	65 102,00											
Итого по коду счета	2 303 12 000			65 102,00	65 102,00	65 102,00											
Итого по коду структурного элемента	2 303 00 000			333 032,48	324 364,90	324 364,90		28 667,58				23 443,31					
0902 00000000 111	2 304 01 000			2 680,00	2 680,00	2 521,59		158,41									
Итого по коду счета	2 304 01 000			2 680,00	2 680,00	2 521,59		158,41									

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения

Вид деятельности (вид финансового обеспечения) субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания
 Вид задолженности кредиторская (дебиторская / кредиторская)

I. Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности

Номер (код) счета бухгалтерского учета	Сумма задолженности, руб.							на конец отчетного периода			на конец аналогичного периода прошлого финансового года				
	на начало года				конец задолженности			на конец отчетного периода			на конец аналогичного периода прошлого финансового года				
	всего	из них:		всего	в том числе неактивные расчеты		всего	в том числе неактивные расчеты		всего	из них:		всего	из них:	
		зачтенная	просроченная		зачтенная	просроченная		зачтенная	просроченная		зачтенная	просроченная			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
0901 000000000 111	4 302 11 000			1 034 678,30	1 034 678,30	980 751,49	122 906,81	53 922,01							
0902 000000000 111	4 302 11 000			1 237 861,14	1 237 861,14	1 139 509,38	137 000,00	88 331,78							
0909 000000000 113	4 302 11 000			9 680,14	9 680,14	9 104,78	1 277,41	484,28							
Итого по коду счета	4 302 11 000			2 282 219,58	2 282 219,58	2 129 455,65	261 184,21	142 738,07							
0901 000000000 244	4 302 23 000			16 080,08	16 080,08	16 000,00									
0902 000000000 244	4 302 23 000			49 438,55	49 438,55	49 428,55									
Итого по коду счета	4 302 23 000			65 518,63	65 518,63	65 428,55									
0901 000000000 244	4 302 23 000			1 163 233,94	1 163 233,94	1 163 233,94									
0902 000000000 244	4 302 23 000			395 463,66	395 463,66	395 463,66									
Итого по коду счета	4 302 23 000			1 558 697,60	1 558 697,60	1 558 697,60									
0901 000000000 244	4 302 23 000			21 026,68	21 026,68	21 026,68									
0902 000000000 244	4 302 26 000			21 026,68	21 026,68	21 026,68									
Итого по коду счета	4 302 26 000			42 053,36	42 053,36	42 053,36									
0901 000000000 244	4 302 34 000			1 181 350,87	1 178 182,93	1 181 330,87									
0902 000000000 244	4 302 34 000			202 272,64	202 272,64	202 272,64									
Итого по коду счета	4 302 34 000			1 383 623,51	1 380 455,57	1 383 603,51									
Итого по коду синтетического счета	4 302 00 000			8 332 621,54	8 329 273,68	8 189 838,18	363 192,38	142 363,18			456 271,62				
0901 000000000 111	4 303 01 000			132 480,00	132 480,00	137 000,00		11 594,00							
0902 000000000 111	4 303 01 000			1 269,45	1 269,45	1 195,45		74,00							
Итого по коду счета	4 303 01 000			133 749,45	133 749,45	138 195,45		11 668,00							
0901 000000000 119	4 303 02 000			27 182,14	27 182,14	24 114,05		3 068,09							
0902 000000000 119	4 303 02 000			28 292,33	28 292,33	24 833,94		3 458,39							
Итого по коду счета	4 303 02 000			55 474,47	55 474,47	48 948,00		6 526,48							
0901 000000000 119	4 303 02 000			125,91	125,91	109,22		16,69							
0902 000000000 119	4 303 02 000			55 600,00	55 600,00	49 037,21		6 562,78							
Итого по коду счета	4 303 02 000			55 725,91	55 725,91	49 146,43		6 579,47							
0901 000000000 119	4 303 06 000			2 085,48	2 085,48	1 983,89		101,59							
0902 000000000 119	4 303 06 000			3 786,73	3 786,73	3 316,84		469,89							
Итого по коду счета	4 303 06 000			5 872,21	5 872,21	5 300,73		571,48							
0901 000000000 119	4 303 06 000			19,53	19,53	18,30		1,23							
0902 000000000 119	4 303 06 000			1 852,72	1 852,72	1 781,43		71,29							
Итого по коду счета	4 303 06 000			1 872,25	1 872,25	1 800,73		72,52							
0901 000000000 119	4 303 07 000			83 434,93	83 434,93	84 308,98		873,05							
0902 000000000 119	4 303 07 000			85 626,22	85 626,22	84 308,98		1 317,24							
Итого по коду счета	4 303 07 000			169 061,15	169 061,15	168 617,96		1 390,29							
0901 000000000 119	4 303 07 000			119 558,87	119 558,87	108 017,32		11 541,55							
Итого по коду счета	4 303 07 000			238 619,99	238 619,99	237 135,94		2 731,84							
0901 000000000 119	4 303 10 000			274 040,14	274 040,14	247 072,00		26 968,14							
0902 000000000 119	4 303 10 000			2 348,89	2 348,89	2 023,07		325,82							
Итого по коду счета	4 303 10 000			276 389,03	276 389,03	249 095,07		27 293,96							
0901 000000000 853	4 303 12 000			60 000,00	60 000,00	60 000,00									
0902 000000000 853	4 303 12 000			105 631,00	105 631,00	105 631,00									
Итого по коду счета	4 303 12 000			165 631,00	165 631,00	165 631,00									
Итого по коду синтетического счета	4 303 00 000			1 338 963,92	1 338 963,92	1 341 826,82		87 036,78			92 618,74				

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения

Вид деятельности (вид финансового обеспечения) уборки на иные цели

Вид задолженности дебиторская (дебиторская / кредиторская)

1. Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности

Плинт (код счета бюджетного учета)	Сумма задолженности, руб.													
	за прошлый год			по состоянию на 31.12.2014				за текущий период				на конец отчетного периода (предыдущего финансового года)		
	жест	из них:		жест	из них:		жест	из них:		жест	из них:			
		договорная	продолжения		договорная	в том числе по неисполненным расчетам		договорная	продолжения		договорная	продолжения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
0901 0000000000 180	5 205 52 000			413 000,00		413 000,00					6 871 027,84			
0902 0000000000 180	5 205 52 000			10 027 022,25		10 027 022,25					3 151 234,85			
0903 0000000000 180	5 205 52 000			3 375 849,97		3 375 849,97					10 042 367,71			
Итого по всем счетам	5 205 52 000			13 815 872,22		13 815 872,22					19 064 367,71			
Итого по кредиту обязательствам	5 205 00 000			13 815 872,22		13 815 872,22					19 064 367,71			
Итого по балансу														
Всего по строкам 1-4														
Всего по строкам 5-8														

2. Сведения о прочной задолженности

Плинт (код счета бюджетного учета)	Сумма, руб.	Дата		Дебитор организации		Прочие организации	
		начисления	исчисления	ИИП	иные	иные	иные
1	2	3	4	5	6	7	8
5							

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 октября 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
"Лопатинская участковая больница"

Обособленное подразделение

Учредитель Пензенская область

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя Министерство здравоохранения Пензенской
области

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503760
по ОКПО	01.10.2019
по ОКТМО	1938851
по ОКПО	56642422
Глава по БК	
к Балансу по форме	855
по ОКЕИ	0503730
	383

РАЗДЕЛ 1 «Организационная структура учреждения»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Лопатинская участковая больница» является бюджетным учреждением Пензенской области. Юридический и фактический адреса: 442550 , Пензенская область, Лопатинский район, с.Лопатино, улица Юбилейная д. 33, совпадает с фактическим адресом.

Перечень основных нормативных актов, регламентирующих деятельность учреждения: Федеральный закон от 21 ноября 2011 г. № 323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

Федеральный закон от 29.11.2010г. № 326-ФЗ "Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации";

Федеральный закон №7-ФЗ от 12.01.1996г. «О некоммерческих организациях»

Учредителем и органом, осуществляющим внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль является: Министерство здравоохранения Пензенской области, Счетная Палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2018г. 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 и 174н 2010г, 33н 2011г.

Источников неопределенности на 01.01.2019 г. нет.

Имущество ГБУЗ «Лопатинская участковая больница» является собственностью Пензенской области и закреплено за ней на праве оперативного управления. Учреждение осуществляет деятельность в соответствии с государственным заданием, формируемым и утверждаемым учредителем в соответствии с основными видами деятельности: ОКВЭД2 86.10- деятельность амбулаторно-поликлинических учреждений.

Краткое описание основных положений учетной политики:

Учреждение использует право на освобождение от обложения НДС.

Налог на прибыль отражаются в учете методом начисления, при начислении амортизации применяется линейный метод.

Учреждение возглавляет главный врач, назначенный приказом №75-Л от т 01.06.2018г..

Приказ о назначении и.о. главного бухгалтера №13-Л от 14.03.2018г.

Учреждение имеет в составе 24 обособленных структурных подразделения, в том числе: Врачебную амбулаторию с. Даниловка;

10 фельдшерско-акушерских пункта (ФАП): Козловский ФАП, Бузовлевский ФАП, Вершаутский ФАП,

Генеральщинский ФАП, Карлыганский ФАП, Китунькинский ФАП, Веховский ФАП, Дубровский ФАП, Пылковский ФАП, Суляевский ФАП;

11 фельдшерских здравпунктов: Берликский фельдшерский здравпункт, Буденновский фельдшерский здравпункт, Владимирский фельдшерский здравпункт, Верешимский фельдшерский здравпункт, Ивановский фельдшерский здравпункт, Камаевский фельдшерский здравпункт, Луначарский фельдшерский здравпункт, Огаревский фельдшерский здравпункт, Второе отделение Солнечный фельдшерский здравпункт, Точкинский фельдшерский здравпункт, Чардымский фельдшерский здравпункт;

Отделение профилактики и реабилитации при Лопатинской средней школе, Медицинский пункт МБДОУ детский сад комбинированного вида № 2.

Реорганизация учреждения за отчетный период не проводилась.

Наименование учреждения за отчетный период не менялось.

Информация о результатах исполнения государственного задания находится на сайте: <http://lorcgb.ru>.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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
21	8	13	0	0

Среднесписочная численность работников по следующей форме:

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний	В том числе из гр.1 младший	В том числе из гр.1 прочие

работников за отчетный период всего, чел.		медперсонал, чел	медперсонал, чел	сотрудники, чел
138,5	17,9	71,9	4	44,7

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
176,25	34,75	94,25	4,5	42,75

Фактическая численность работников:

2	3	4	5	6
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
142	20	73	4	45

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешн. совмест.):

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
22589	43234	21134	19000	16268	44535

Общее количество и общая сумма заключенных контрактов/договоров в рамках Закона 44-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период 230 шт– 22501,5

Общее количество и общая сумма заключенных договоров в рамках Закона 223-ФЗ (в тыс.руб) за отчетный период 48 шт- 898,6

Экономии, сложившейся за отчетный период по итогам закупок с применением конкурентных способов торгов 144,8

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

1	2	3	4	5
№ 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 отчетные периоды), в рублях	Остаток неоплаченных санкций (гр.2-гр.3), в рублях	Причина неоплаты сумм из гр.4, принимаемые меры
7	218406,06	218406,06	0	-

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 за отчетный период	Причины неуплаты исполнительного документа на отчетную дату, принимаемые меры
ФС №026959424	ООО «Газпром межрегионгаз Пенза»	4416,14	31.01.2019	12.2017 Отсутствие денежных средств	4416,14	-

ФС №011121767	УФК по Пензенской области (ИФНС России по Ленинскому Району г.Пенза)	2000,00	31.01.2019	12.2015 Отсутствие денежных средств	2000,00	-
ФС №016412386	ООО «Лотос»	7798,52	28.02.2019	12.2017 Отсутствие денежных средств	7798,52	-
ФС №026961033	ОАО «Фармация»	2946,01	17.02.2019	12.2018 Отсутствие денежных средств	2946,01	-
ФС №026957165	ООО «ТНС энерго Пенза»	10922,40	20.01.2019	12.2018 Отсутствие денежных средств	10922,40	-
ФС №026959437	ООО «ТНС энерго Пенза»	11977,76	30.01.2019	12.2018 Отсутствие денежных средств	11977,76	-
ФС №026961208	АО «АО Оператор электронного	174802,00	24.02.2019	12.2017 Отсутствие	174802,00	-

	правительства»			денежных средств		
ФС №026964046	ЗАО "Медтехника"	2000,00	11.08.2019	12.2018 Отсутствие денежных средств	2000,00	-

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 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 «Лопатинская УБ»
Наименование показателя	На 01.01.2019 с учетом изменения входящих остатков, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ,	69006271.82	69006271.82		x	x

земельных участков					
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	28657705,28	28657705,28			
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	35532824.54	35532824.54			
3. Балансовая стоимость земельных участков	4815742	4815742			

Изменения в Перечень ОЦДИ НИ за 9 месяцев 2019 года не вносились по причине не проведения инвентаризации.

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

Исполнение доходной части плана финансово-хозяйственной деятельности
за отчетный период

Вид финансового обеспечения	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причины исполнения менее 70% от плановых показателей отчетного периода
2-собственные доходы	2734000	1882210,27	68,84	Уменьшение платных медицинских осмотров
4- Субсидия на выполнение гос. задания	13161149,56	9135890,44	69,41	Недофинансирование

5-субсидии на иные цели	13344009,97	3772587,26	28,27	Ведутся торги на приобретение флюорографа
7-средства ОМС	54319909,00	39723932,70	73,12	

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения», включающий:

Анализ просроченной кредиторской задолженности :

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная кредиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование контрагента, причины непогашения, принимаемые меры
ИТОГО по квфо 2		
ИТОГО по квфо 4		
ИТОГО по квфо 5		-
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по КВФО 7		
ВСЕГО по всем квфо		

Анализ просроченной дебиторской задолженности:

Источник финансового обеспечения, код подстатьи КОСГУ	Просроченная дебиторская задолженность, руб.	Дата образования, наименование дебитора, вид услуг/работ/товаров, причины непогашения, принимаемые меры

ИТОГО по квфо 2		-
ИТОГО по квфо 4		-
ИТОГО по квфо 5		-
ИТОГО по квфо 6		-
ИТОГО по квфо 7		-
ВСЕГО по всем квфо		-

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

1	2	3
Счет бухгалтерского учета (18-23 разряды номера счета)	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
220111	890977,88	Средства на приобретение оборудования по родовым сертификатам, на выплату заработной платы
320111	156568,47	Обеспечение контрактов
420111	7511615,39	На выплату заработной платы, на приобретение медикаментов
520111	578612,59	На приобретение и хранение медикаментом
720111	4658065,37	На выплату заработной платы

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности»

В состав бюджетной отчетности не включены за отсутствием информации следующие формы отчетов согласно Инструкции № 191-Н «ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ИНСТРУКЦИИ О ПОРЯДКЕ СОСТАВЛЕНИЯ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ГОДОВОЙ, КВАРТАЛЬНОЙ И МЕСЯЧНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»: 0503725

Причины допустимых ошибок внутриформенных контрольных соотношений в ПК СВОД-СМАРТ в

части операций по восстановлению кассовых расходов, также при нулевых показателях КОСГУ в счетах 40140

ВПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ
 Форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели
 Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"
 Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ
 Период: сентябрь 2019 года
 Группа правил: 1 Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2015)

Количество ошибок: 4, из них предупреждений: 2

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
P-1	t2	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	Предупреждение	2	
ФК-2-1_779	t2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx0000000000 = 0	Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000	Ошибка	2	

отчет 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели
 таблица №2 (Счета в финансовом органе)

Операция и код	Графа	№3 (На начало года. остаток средств на счете)	№5 (На конец года. остаток средств на счете)
Правило №P-1 t2 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			
+Номер банк. счета855.18.218.9		977.47	578 612.59
Правило №ФК-2-1_779 t2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx0000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx0000000000			

+855.18.218. 9		977,47	578 612,59
=			
+нет строк			
знач. слева		977,47	578 612,59
знач. справа			
отклонение		977,47	578 612,59

2019-10-08 14:14:13 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=2, Наименование=собственные доходы учреждения

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 1 - Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=2, Наименование=собственные доходы учреждения за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2015)

Количество ошибок: 4, из них предупреждений: 2

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
P-1	t2	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	Предупреждение	2	
ФК-2-1 779	t2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx000000000 = 0	Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000	Ошибка	2	

отчет 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=2, Наименование=собственные доходы учреждения

таблица №2 (Счета в финансовом органе)

Операция и код	Графа	№3 (На начало года. остаток средств на счете)	№5 (На конец года. остаток средств на счете)
Правило №P-1 t2 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			
+Номер банк. счета	855.18.218.3	886 722,81	890 977,88
Правило №ФК-2-1_779 т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxx000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxx000000000			
+855.18.218.3		886 722,81	890 977,88
=			
+нет строк			
	знач. слева	886 722,81	890 977,88
	знач. справа		
	отклонение	886 722,81	890 977,88

2019-10-08 14:14:14 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=3, Наименование=средства во временном распоряжении

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 1 - Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=3, Наименование=средства во временном распоряжении за сентябрь 2019 года

(версия 01.01.2015)

Количество ошибок: 4, из них предупреждений: 2

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
P-1	т2	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	Предупреждение	2	
ФК-2-1_779	т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxx000000000 = 0	Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxx000000000	Ошибка	2	

отчет 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=3, Наименование=средства во временном распоряжении

таблица №2 (Счета в финансовом органе)

Операция и код	Графа	№3 (На начало года. остаток средств на счете)	№5 (На конец года. остаток средств на счете)
Правило №Р-1 т2 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			
+Номер банк. счета855.18.218.3		130 862,04	156 568,47
Правило №ФК-2-1_779 т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000			
+855.18.218.3		130 862,04	156 568,47
=			
+нет строк			
	знач. слева	130 862,04	156 568,47
	знач. справа		
	отклонение	130 862,04	156 568,47

2019-10-08 14:14:19 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 1 - Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2015)

Количество ошибок: 4, из них предупреждений: 2

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
Р-1	т2	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	Предупреждение	2	

ФК-2-1_779	т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxx000000000 = 0	Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxx000000000	Ошибка	2	
------------	---	--	--------	---	--

отчет 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания
таблица №2 (Счета в финансовом органе)

Операция и код	Графа	№3 (На начало года. остаток средств на счете)	№5 (На конец года. остаток средств на счете)
Правило №Р-1 т2 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			
+Номер банк. счета855.18.218.3		4 349 263,76	7 511 615,39
Правило №ФК-2-1_779 т2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxx000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxx000000000			
+855.18.218.3		4 349 263,76	7 511 615,39
=			
+нет строк			
	знач. слева	4 349 263,76	7 511 615,39
	знач. справа		
	отклонение	4 349 263,76	7 511 615,39

2019-10-08 14:14:23 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=7, Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 1 - Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503779М Тип=Бюджетный, ВидФинОб=7, Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2015)

Количество ошибок: 4, из них предупреждений: 2

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание

P-1	t2	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	Предупреждение	2	
ФК-2-1_779	t2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx000000000 = 0	Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000	Ошибка	2	

отчет 0503779M Тип=Бюджетный, ВидФинОб=7, Наименование=средства по обязательному медицинскому страхованию
таблица №2 (Счета в финансовом органе)

Операция и код	Графа	№3 (На начало года. остаток средств на счете)	№5 (На конец года. остаток средств на счете)
Правило №P-1 t2 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			
+Номер банк. счета855.18.218.7		3 702 400,86	4 658 065,37
Правило №ФК-2-1_779 t2 гр3,4,5,6,7 Фильтр: xxxxxxxxxxxx000000000 = 0 Комментарий: Формат показателей графы 1 Раздела 2 для отчетности учреждений: xxxxxxxxxxxx000000000			
+855.18.218.7		3 702 400,86	4 658 065,37
=			
+нет строк			
	знач. слева	3 702 400,86	4 658 065,37
	знач. справа		
	отклонение	3 702 400,86	4 658 065,37

2019-10-08 14:14:26 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503295

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 1 - Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503295 за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2015)

Количество ошибок: 1, из них предупреждений: 1

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
И-1	t1 гр4 стр011 = 0	Значение в графе 4 по строке 11 недопустимо (согласно печатному шаблону)	Предупреждение	1	

отчет 0503295

таблица №1 (Сведения)

Операция и код	Графа	№4 (Принято денежных обязательств с начала года)
Правило №И-1 t1 гр4 стр011 = 0 Комментарий: Значение в графе 4 по строке 11 недопустимо (согласно печатному шаблону)		
+011		216 862,83
=		
+нет строк		
знач. слева		216 862,83
знач. справа		
отклонение		216 862,83

2019-10-08 14:14:29 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503769M_D_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=2, Наименование=собственные доходы учреждения

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 2 - Соответствие счетов и КВР

Проверяемая форма: 0503769M_D_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=2, Наименование=собственные доходы учреждения за сентябрь 2019 года (версия 01.06.2019)

Количество ошибок: 2, из них предупреждений: 2

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
1	t1	Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий)	Предупреждение	2	

отчет 0503769M_D_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=2, Наименование=собственные доходы учреждения
таблица №1 (Сведения по дебиторской задолженности Доходы)

Операция и код	Графа	№5 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)	№7 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - умен...)
Правило №1 т1 Комментарий: Данные коды отсутствуют в справочнике соответствий аналитических счетов бюджетного учета и видов расходов (аналитических кодов видов поступлений и выбытий)			
+09020000000000013020532000		174 000,00	174 000,00

2019-10-08 14:14:52 проверил 85565

ОБЩИЕ ИТОГИ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Количество ошибок: 0

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503769M_K_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 1 - Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503769M_K_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания за сентябрь 2019 года (версия 01.06.2019)

Количество ошибок: 12

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
ФК-2-2(5)_769	t1 = 0	Для счета x 401 40 1xx допустимы КБК вида YYYU00000000000000	Ошибка	12	

отчет 0503769M_K_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

таблица №1 (Сведения по кредиторской задолженности Доходы)

Операция и код	Графа	№2 (Сумма задолженности, руб.- на начало года - всего)	№5 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)	№7 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - умен...)	№9 (Сумма задолженности, руб. - на конец отчетного периода -...)
----------------	-------	--	---	---	--

Правило №ФК-2-2(5)_769 т1 = 0 Комментарий: Для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида YYYY000000000000					
+0901000000000013040140131		12 178 200,00	6 889 257,16	1 132 660,27	17 934 796,89
=					
+нет строк					
знач. слева		12 178 200,00	6 889 257,16	1 132 660,27	17 934 796,89
знач. справа					
отклонение		12 178 200,00	6 889 257,16	1 132 660,27	17 934 796,89
Правило №ФК-2-2(5)_769 т1 = 0 Комментарий: Для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида YYYY000000000000					
+0902000000000013040140131		8 088 100,00	13 559 592,40	1 661 000,00	19 986 692,40
=					
+нет строк					
знач. слева		8 088 100,00	13 559 592,40	1 661 000,00	19 986 692,40
знач. справа					
отклонение		8 088 100,00	13 559 592,40	1 661 000,00	19 986 692,40
Правило №ФК-2-2(5)_769 т1 = 0 Комментарий: Для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида YYYY000000000000					
+0909000000000013040140131		135 000,00	239 000,00	31 000,00	343 000,00
=					
+нет строк					
знач. слева		135 000,00	239 000,00	31 000,00	343 000,00
знач. справа					
отклонение		135 000,00	239 000,00	31 000,00	343 000,00

2019-10-08 14:15:02 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503769М_К_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 2 - Соответствие счетов и КВР

Проверяемая форма: 0503769М_К_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания за сентябрь 2019 года (версия 01.06.2019)

Количество ошибок: 0

Проверка выполнена успешно.

2019-10-08 14:15:02 проверил 85565

ОБЩИЕ ИТОГИ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Количество ошибок: 6

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503769М_К_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 1 - Расчет и проверка

Проверяемая форма: 0503769М_К_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели за сентябрь 2019 года

(версия 01.06.2019)

Количество ошибок: 6

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
ФК-2-2(5)_769	t1 = 0	Для счета x 401 40 1xx допустимы КБК вида YYYYY00000000000000	Ошибка	6	

отчет 0503769М_К_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели

таблица №1 (Сведения по кредиторской задолженности Доходы)

Операция и код	Графа	№5 (Сумма задолженности, руб - изменение задолженности - увел...)	№9 (Сумма задолженности, руб. - на конец отчетного периода -...)
Правило №ФК-2-2(5)_769 t1 = 0 Комментарий: Для счета x 401 40 1xx допустимы КБК вида YYYYY00000000000000			
+0901000000000018040140152		415 000,00	415 000,00
=			

+нет строк			
знач. слева		415 000,00	415 000,00
знач. справа			
отклонение		415 000,00	415 000,00
Правило №ФК-2-2(5)_769 т1 = 0 Комментарий: Для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида YYYYY00000000000000			
+09020000000000018040140152		10 028 000,00	10 028 000,00
=			
+нет строк			
знач. слева		10 028 000,00	10 028 000,00
знач. справа			
отклонение		10 028 000,00	10 028 000,00
Правило №ФК-2-2(5)_769 т1 = 0 Комментарий: Для счета х 401 40 1хх допустимы КБК вида YYYYY00000000000000			
+09090000000000018040140152		3 371 849,97	3 371 849,97
=			
+нет строк			
знач. слева		3 371 849,97	3 371 849,97
знач. справа			
отклонение		3 371 849,97	3 371 849,97

2019-10-08 14:15:04 проверил 85565

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Форма: 0503769М_К_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 2 - Соответствие счетов и КВР

Проверяемая форма: 0503769М_К_КБК_grbs Тип=Бюджетный, ВидФинОб=5, Наименование=субсидии на иные цели за сентябрь 2019 года
(версия 01.06.2019)

Руководитель _____

Черняев Н.В.

Руководитель планово-экономической службы

Главный бухгалтер



Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

(расшифровка подписи)

Варежникова И.В.

(расшифровка подписи)

Колмыкова Ю.И.

(расшифровка подписи)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

_____ (подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

_____ (подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

"__" _____ 20__ г.

Утв. приказом Минфина РФ
от 28 декабря 2010 г. № 191н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 октября 2019 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
"Лопатинская участковая больница"

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.10.2019
Код субъекта бюджетной отчетности	ПБС
по ОКПО	1938851
Глава по БК	855
по ОКТМО	56642422
по ОКЕИ	383

РАЗДЕЛ 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Лопатинская участковая больница» является бюджетным учреждением Пензенской области. Местонахождение учреждения: 442550, Пензенская область, Лопатиинский район, с.Лопатино, улица Юбилейная д. 33. Учредителем Учреждения является Министерство здравоохранения Пензенской области. Собственником Учреждения является Пензенская область. Полномочия собственника имущества от имени

Пензенской области осуществляет Министерство государственного имущества Пензенской области. Учреждение является юридическим лицом с момента государственной регистрации, имеет Устав, имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета, штамп, бланки со своим наименованием, печать установленного образца. ГБУЗ «Лопатинская участковая больница» осуществляет выплаты по публичным обязательствам («Ежемесячные денежные компенсации на возмещение расходов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг»), установленные Законом Пензенской области № 693-ЗПО от 03.12.2004г. «О мерах социальной поддержки отдельных категорий квалифицированных работников, работающих и проживающих в сельской местности на территории Пензенской области».

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Количество (помесячно) и сумма выплат по ПНО в отчетном году в разрезе ПНО с указанием общего количества получателей выплат.

Наименование вида ПНО	Месяц выплаты	Количество получателей выплат	Общая сумма выплат
Ежемесячные денежные компенсации на возмещение расходов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг	январь	58	17400
	февраль	73	21900
	март	76	22800
	апрель	68	20400
	май	75	22500
	июнь	73	21900
	июль	78	23400
	август	69	20700
	сентябрь	76	22800
ИТОГО		78	193800

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

За отчетный период бюджетные ассигнования на исполнение расходов по ежемесячным денежным

компенсациям на возмещение расходов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг составили 319500,00 рублей. Исполнено 193800,00 рублей, что составило 60,66 %. Неисполнение плана по расходам обусловлено тем, что не все работники предоставляют подтверждающие документы об оплате жилого помещения и коммунальных услуг.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Анализ кредиторской/дебиторской задолженности по следующей форме:

Наименование вида ПНО	Счет бюджетного учета (26 знаков)	Общая сумма кредиторской/дебиторской задолженности на 01 октября 2019 года, следующего за отчетным годом, руб.	Дата образования, причины непогашения, принимаемые меры

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

В состав девятимесячной отчетности и не отраженных в составе бюджетной отчетности по причине отсутствия в них числовых показателей не включены следующие формы отчетов согласно Инструкции № 191-Н «ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ИНСТРУКЦИИ О ПОРЯДКЕ СОСТАВЛЕНИЯ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ГОДОВОЙ, КВАРТАЛЬНОЙ И МЕСЯЧНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»: 0503296, ОБ-2, 0503169Дт

Причины по которым в ПК "Свод-СМАРТ" между формами не идут допустимые межформенные контрольные соотношения связаны с тем, что для учреждений ПБС правила заполнения форм отличаются от учреждений ГРБС (в форме 0503164 стр.200 гр.4 "Доведенные бюджетные данные" подлежит заполнению, а в форме 0503127 стр.200 гр.5 "Лимиты бюджетных обязательств" не заполняется.)

ПРОТОКОЛ ПРОВЕРКИ КОНТРОЛЬНЫХ СООТНОШЕНИЙ

Организация: [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница"

Бюджет: [С] Бюджет субъекта РФ

Период: сентябрь 2019 года

Группа правил: 4275_р - Проверка: 0503164М (+ Доведенные в расходах) - 0503127М (По атрибутам ПБС)

Проверяемая форма: 0503127М Тип учреждения=ПБС за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2018) [85565] Государственное бюджетное

учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница" [С] Бюджет субъекта РФ

Проверяемая форма: 0503164М ПРЦ=70 за сентябрь 2019 года (версия 01.01.2016) [85565] Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Лопатинская участковая больница" [С] Бюджет субъекта РФ

Количество ошибок: 1

найденные ошибки (суммарно):

Правило №	Формула	Комментарий	Статус	Число ошибок	Примечание
Л-1	0503164М т2 гр3 группа000 стр96000000000000+0503164М т2 гр4 группа000 стр96000000000000 = 0503127М т2 гр4 группа000 стр9600000000000000+0503127М т2 гр5 группа000 стр9600000000000000	ФК. Несоответствие итоговых строк плановых назначений по расходам ф. 0503127 и 0503164 недопустимо. Для ПБС	Ошибка	1	

правило №Л-1

0503164М т2 гр3 группа000 стр96000000000000+0503164М т2 гр4 группа000 стр96000000000000 = 0503127М т2 гр4 группа000 стр9600000000000000+0503127М т2 гр5 группа000 стр9600000000000000

Комментарий: ФК. Несоответствие итоговых строк плановых назначений по расходам ф. 0503127 и 0503164 недопустимо. Для ПБС

формула	документ	таблица	код строки	графа	значение
	0503164М ПРЦ=70 за сентябрь 2019 года	№2 (Расходы)	+000 9600000000000000	№3	319 500,00
	0503164М ПРЦ=70 за сентябрь 2019 года	№2 (Расходы)	+000 9600000000000000	№4	319 500,00
			=		=
	0503127М Тип учреждения=ПБС за сентябрь 2019 года	№2 (Расходы бюджета)	+000 9600000000000000	№4	319 500,00
	0503127М Тип учреждения=ПБС за сентябрь 2019 года	№2 (Расходы бюджета)	+000 9600000000000000	№5	0
			знач. слева		639 000,00
			знач. справа		319 500,00
			отклонение		319 500,00

2019-10-01 14:49:49 проверил 85565

Руководитель _____

(подпись)

Черняев Н.В.

(расшифровка подписи)

Руководитель _____

планово-экономической службы



(подпись)

Варежникова И.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Колмыкова Ю.И.

(расшифровка подписи)

" " 20 г.