

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное учреждение здравоохранения
Ставропольского края "Краевой клинический кардиологический
диспансер"

Обособленное подразделение

Учредитель Министерство здравоохранения Ставропольского края

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	22093918
по ОКТМО	07000000
по ОКПО	00087700
Глава по БК	045
к Балансу по форме	0503760
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Приказом министерства здравоохранения Ставропольского края от 18.05.2011 года № 01-05/280 «Об утверждении государственному учреждению здравоохранения «Краевой клинический кардиологический диспансер» изменения наименования и Устава учреждения в новой редакции» государственное учреждение здравоохранения «Краевой клинический кардиологический диспансер» переименован в Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер». Распоряжением министерства имущественных отношений Ставропольского края от 01.03.2011 года №198 согласован новый Устав учреждения и получено Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2112651201587 от 31 мая 2011 года ОГРН 1022601954451.

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» является юридическим лицом, находящимся в ведомственном подчинении министерства здравоохранения Ставропольского края, которое осуществляет функции учредителя в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» осуществляет медицинскую деятельность на основании лицензий:

20.10.2014 года № ФС-26-01-001839, представлена бессрочно;

01.10.2012 года № ЛО-26-02-001232, представлена бессрочно;

01.07.2014 года № ЛО-26-03-000198, представлена бессрочно;

08.09.2016 года № ЛО-26-01-003754, представлена бессрочно, Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и Комитетом Ставропольского края по пищевой и перерабатывающей промышленности, торговле и лицензированию.

Лицензия от 08.09.2016 года № ЛО-26-01-003754 переоформлена МЗ СК на лицензию от 13.04.2018 года № ЛО - 26-01-004432, представлена бессрочно на

основании приказа Министерства здравоохранения Ставропольского края от 12.04.2018 года № 09-03/117.

При осуществлении фармацевтической деятельности; деятельности по обороту наркотических средств и психотропных веществ и их прекурсоров, культивированию наркосодержащих растений.

При осуществлении в ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер» доврачебной медицинской помощи по: анестезиологии и реаниматологии, диетологии, лабораторной диагностики, медицинским осмотром (предрейсовым, послерейсовым), медицинской статистике, операционному делу, организации сестринского дела, рентгенологии, сестринского дела, рентгенологии, сестринскому делу, физиотерапии, функциональной диагностике. При осуществлении амбулаторно-поликлинической медицинской помощи, в том числе:

а) при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по: кардиологии, контролю качества медицинской помощи, клинической лабораторной диагностики, неврологии, общественному здоровью и организации здравоохранения, оториноларингологии, рентгенологии, физиотерапии, функциональной диагностике, ультразвуковой диагностике, экспертизе временной нетрудоспособности, эндокринологии;

б) при осуществлении специализированной медицинской помощи по: анестезиологии и реаниматологии, кардиологии, клинической лабораторной диагностике, клинической фармакологии. Контролю качества медицинской помощи, неврологии, общественному здоровью и организации здравоохранения, оториноларингологии, рентгенологии, сердечнососудистой хирургии, ультразвуковой диагностике, физиотерапии, функциональной диагностике, экспертизе временной нетрудоспособности, эндокринологии. При осуществлении стационарной медицинской помощи, в том числе:

а) при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по: анестезиологии и реанимации, кардиологии, контролю качества медицинской помощи, клинической лабораторной диагностике, общественному здоровью и организации здравоохранения, рентгенологии, физиотерапии, функциональной диагностике, ультразвуковой диагностике, экспертизе временной нетрудоспособности;

б) при осуществлении специализированной медицинской помощи по: анестезиологии и реанимации, кардиологии, клинической лабораторной диагностике, клинической фармакологии контролю качества медицинской диагностики, экспертизе временной нетрудоспособности.

Главный врач Колесников Владимир Николаевич назначен Приказом МЗ СК №05-02/351 от 01.10.2008 года.

Главный бухгалтер Щепетьева Татьяна Алексеевна назначена Приказом ГУЗ КККД №479 от 18.12.2008 года.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Организационная структура государственного бюджетного учреждения

здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» в бюджетной отчетности. В соответствии с приказом министерства здравоохранения Ставропольского края от 24 февраля 2011 года № 01-05/99 «О переходе на преимущественное одноканальное финансирование через систему обязательного медицинского страхования Государственных учреждений, подведомственных министерству здравоохранения Ставропольского края» ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер» переведен на преимущественное одноканальное финансирование через систему обязательного медицинского страхования с 01.01.2011 года. Учреждение оказывает стационарную круглосуточную помощь жителям Ставропольского края в следующих отделениях диспансера:

- кардиологическое отделение № 1 - 50 коек; в том числе: хозрасчетные - 1 койка;
 - кардиологическое отделение № 2 – 42 койки; в том числе: хозрасчетные - 1 койка;
 - дневной стационар в две смены – 15 коек; в том числе: хозрасчетные в две смены – 1 койка;
 - отделение хирургического лечения сложных нарушений ритма сердца и электрокардиостимуляции – 24 койка; в том числе: хозрасчетные – 1 койка;
- кроме того: - отделение анестезиологии-реанимации – 9 коек. Параклиническая служба состоит из:
- отделения гравитационной хирургии крови и гипербарической оксигенации;
 - отделения функциональной и ультразвуковой диагностики;
 - отделения клинической лабораторной диагностики;
 - физиотерапевтического отделения;
 - рентгеновского отделения.

С 2014 года отделения круглосуточного стационара перешли на оплату медицинской помощи по клинико-статистическим группам. В нашем учреждении за 2018 год использовалось пять групп терапевтического профиля:

- гипертоническая болезнь в стадии обострения;
- стенокардия (кроме нестабильной,) хроническая ишемическая болезнь сердца, уровень 1;
- стенокардия (кроме нестабильной,) хроническая ишемическая болезнь сердца, уровень 2;
- другие болезни сердца, уровень 1;
- другие болезни сердца, уровень 2

Семь групп кардиологического профиля:

- нестабильная стенокардия, инфаркт миокарда, легочная эмболия, уровень 1;
- нестабильная стенокардия, инфаркт миокарда, легочная эмболия, уровень 2;
- нарушения ритма и проводимости, уровень 1;
- нарушения ритма и проводимости, уровень 2;
- эндокардит, миокардит, перикардит, кардиомиопатии, уровень 1;
- эндокардит, миокардит, перикардит, кардиомиопатии, уровень 2;
- инфаркт миокарда, легочная эмболия, лечение с применением тромболитической терапии.

Две группы по сердечно-сосудистой хирургии:

- диагностическое обследование сердечно-сосудистой системы;
- операции на сердце и коронарных сосудах (уровень 3)

и оказывалась высокотехнологичная медицинская помощь по профилю сердечно-сосудистая хирургия вид ВМП: «Эндоваскулярная хирургическая коррекция нарушений ритма сердца без имплантации кардиовертора - дефибрилятора» (установка однокамерного и двухкамерного экс) и «Коронарная реваскуляризация миокарда с применением ангиопластики в сочетании со стентированием при ишемической болезни сердца» с установкой одного, двух и трех стентов.

За 2018 год в круглосуточном стационаре в системе ОМС пролечено 3490 пациентов при плане 3549 пациента или 98,3%. Это объясняется тем, что за 2018 год изменилась структура медицинской помощи в круглосуточном стационаре, больше было пролечено более сложных пациентов по КСГ 2 уровня. За 2018 год по платным услугам пролечено 106 пациента в круглосуточном стационаре.

Оплата медицинских услуг, оказываемых в дневном стационаре за 2018 год производилась по двум клинко-статистическим группам:

- болезни системы кровообращения, взрослые;
- болезни системы кровообращения с применением инвазивных методов.

В дневном стационаре в системе ОМС пролечено за 2018 год 873 пациента при плане 868 пациентов или 100,6%.

За 2018 год по платным услугам пролечено 10 пациентов в дневном стационаре.

В целом, показатели деятельности стационара и дневного стационара свидетельствуют о достаточно стабильной и эффективной работе.

По амбулаторно-поликлинической помощи план по профилактическим посещениям выполнен на 116,8%, по обращениям – на 99,6%. Кроме того, 789 посещений выполнено при оказании неотложной медицинской помощи в приемном отделении негоспитализированным пациентам, обратившимся за медицинской помощью самостоятельно или доставленным бригадой скорой медицинской помощи. По платным услугам выполнено 4530 посещений. В 2018 году сократился перечень отдельных медицинских услуг, выполненных на амбулаторном этапе, которые оплачиваются по установленному для них тарифу. Тем не менее, это остается актуально для нас при выполнении таких дорогостоящих исследований, как программация электрокардиостимуляторов, чрезпищеводные электрофизиологические и эхокардиографические исследования, которые являются эксклюзивными только для нашего учреждения. При этом необходимо отметить, что до 4,00% медицинской помощи различного вида оказывалось жителям Российской Федерации, проживающим вне территории Ставропольского края, 64,00% - краевым жителям и 33,00 % жителям города Ставрополя. Таким образом, в течение ряда лет наблюдается тенденция к увеличению объемов медицинской помощи, оказываемой жителям районов края. Запись на госпитализацию составляет около двух недель. При самообращении граждан в экстренных ситуациях медицинская помощь оказывается врачами приемного отделения. Диспансер осуществляет дежурства по скорой помощи для жителей города Ставрополя ежедневно для больных с нарушениями ритма сердца и в приемном отделении организован кардиологический

дистанционно-консультационный пункт для расшифровки, описания и интерпретации ЭКГ с консультированием. За 2018 год принято 3995 теле-ЭКГ. Статистические данные говорят о все более возрастающей потребности в этой услуге при оказании экстренной медицинской помощи в районах края.

Медицинские услуги соответствуют требованиям нормативно-правовых актов, регламентирующих данный вид деятельности и сертифицированы с установлением ВЫСШЕЙ аккредитационной категории (таблица 1).

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Результаты деятельности государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» в бюджетной отчетности. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 01.01.2019 года составила 286 человек. Стоимость имущества на 01.01.2019 года составляет 372 308 824,40 руб. (Триста семьдесят два миллиона триста восемь тысяч восемьсот двадцать четыре рубля 40 копеек) в том числе: недвижимое имущество учреждения - 46 567 193, 99 руб. (Сорок шесть миллионов пятьсот шестьдесят семь тысяч сто девяносто три рубля 99 копеек) особо ценное имущество - 280 953 049,97 руб. (Двести восемьдесят миллионов девятьсот пятьдесят три тысячи сорок девять рублей 97 копеек)

из них:

- 89 243 074,42 руб. (Восемьдесят девять миллионов двести сорок три тысячи семьдесят четыре рубля 42 копейки). Не переданы главному учредителю, в том числе:

- 70 795 316,97 руб. (Семьдесят миллионов семьсот девяносто пять тысяч триста шестнадцать рублей 97 копеек) не передан главному учредителю, так как медицинское оборудование "Аппарат рентгеновский ангиографический серии Allura, вариант исполнения Allura X" приобретено за счет средств обязательного медицинского страхования и приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения).

- 1 380 990,84 руб. (Один миллион триста восемьдесят тысяч девятьсот девяносто рублей 84 копейки) не переданы главному учредителю, так как медицинское оборудование "Анализатор автоматический Random Access A - 25" получено безвозмездно по договору пожертвования от юридического лица.

- 2 093 500,00 руб. (Два миллиона девяносто три тысячи пятьсот рублей 00 копеек) не передан главному учредителю, так как автомобиль скорой медицинской помощи получен безвозмездно по договору пожертвования от юридического лица.

- 317 796,61 руб. (Триста семнадцать тысяч семьсот девяносто шесть рублей 61 копейка) не передан главному учредителю, так как лифт пассажирский приобретен за счет средств приносящей доход деятельность (собственные доходы учреждения).

- 650 000,00 руб. (Шестьсот пятьдесят тысяч пятьсот рублей 00 копеек) не передано главному учредителю, так как медицинское оборудование «Коагулометр автоматический АК - 37» получено безвозмездно по договору пожертвования от

юридического лица.

- 5 700 000,00 руб. (Пять миллионов семьсот тысяч рублей 00 копеек) не передано главному учредителю, так как медицинское оборудование «Информационный центр наблюдения за пациентами Philips IntelliVue Information Center Ix» получено безвозмездно по договору пожертвования от юридического лица.

- 2 500 000,00 руб. (Два миллиона пятьсот тысяч рублей 00 копеек) не передано главному учредителю, так как медицинское оборудование «Комплекс нефлюороскопический для проведения внутрисердечных электрофизиологических исследований сердца «Астрокард-Кардио ЭФИ 2» получено безвозмездно по договору пожертвования от юридического лица.

2 570 000,00 руб. (Два миллиона пятьсот семьдесят тысяч рублей 00 копеек) не передано главному учредителю, так как медицинское оборудование «Комплекс суточного мониторинга ЭКГ И ад «Медиком - Комби» получено безвозмездно по договору пожертвования от юридического лица.

- 1 478 000,00 руб. (Один миллион четыреста семьдесят восемь тысяч 00 копеек) не передано главному учредителю, так как медицинское оборудование «Комплекс аппаратно – программный электрокардиограф для нагрузочных проб «Альтон - Тест» получено безвозмездно по договору пожертвования от юридического лица.

- 898 870,00 руб. (Восемьсот девяносто восемь тысяч восемьсот семьдесят рублей 00 копеек) не передано главному учредителю, так как медицинское оборудование «Центрифуга лабораторная медицинская рефрижераторная ЦРС- 8 с микропроцессорной системой управления и принадлежностями» приобретено за счет средств приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения).

- 858 600,00 руб. (Восемьсот пятьдесят восемь тысяч шестьсот рублей 00 копеек) не передано главному учредителю, так как автомобиль KIA RIO приобретен за счет средств приносящей доход деятельности (пожертвования юридических лиц).

Финансирование осуществляется из следующих источников:

- приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения) – код финансирования 2;
- средства во временном распоряжении - код финансирования 3;
- средства на выполнение государственного задания - код финансирования 4;
- субсидии на иные цели - код финансирования 5;
- средства по обязательному медицинскому страхованию- код финансирования 7.

За 2018 год по приносящей доход и иной деятельности на лицевой счет ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер» чистое поступление денежных средств после перечисления налога на прибыль; НДС и возврат денежных средств заказчику платных медицинских услуг составил -16 904 846,92руб.

(Шестнадцать миллионов девятьсот четыре тысячи восемьсот сорок шесть рублей 92 копейки)

в том числе:

- выручка, полученная от населения Ставропольского края через кассу диспансера 16 083 719,00 руб. (Шестнадцать миллионов восемьдесят три тысячи семьсот девятнадцать рублей 00 копеек).

- поступление денежных средств на л/счет диспансера за оказанные платные медицинские услуги в сумме 821 127,92 руб. (Восемьсот двадцать одна тысяча сто двадцать семь рублей 92 копейки).

- поступление денежных средств на л/счет диспансера от аренды активов 37 055,69 руб. (Тридцать семь тысяч пятьдесят пять рублей 69 копеек).

- поступление денежных средств на л/счет диспансера от ООО «ПУЛЬСКАРДИО» контракту № 85/а от 19.03.2018 года на поставку электрокардиостимуляторов - неустойки в сумме 10 761,58 руб. (Десять тысяч семьсот шестьдесят один рубль 58 копеек) за нарушение законодательства о закупках и нарушений условий контракта.

- поступление денежных средств на л/счет диспансера от выбытия материальных запасов (за драгметалл при списании и утилизации основных средств) 203,81 руб. (Двести три рубля 81 копейка).

За 2018 год поступило денежных средств на л/счет диспансера по платным услугам от ФСС СК (возвращены расходы прошлых лет) в сумме 253 073,34 руб. (Двести пятьдесят три тысячи семьдесят три рубля 34 копейки).

Кассовый расход за 2018 год составил – 19 050 767,09 руб. (Девятнадцать миллионов пятьдесят тысяч семьсот шестьдесят семь рублей 09 копеек).

За 2018 год на лицевой счет ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер» по иным субсидиям диспансера поступали денежные средства в сумме 22 965 500,00 руб. (Двадцать два миллиона четыреста двадцать пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек), в том числе:

1). На оказание гражданам РФ высокотехнологической медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования – 22 125 500,00 руб. (Двадцать два миллиона сто двадцать пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек). Кассовый расход за 2018 год составил – 22 125 500,00 руб. (Двадцать два миллиона сто двадцать пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек).

2). На реализацию мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни у населения Российской Федерации, включая сокращение потребления алкоголя и табака – 300 000,00 руб. (Триста тысяч рублей 00 копеек). Кассовый расход за 2018 год составил – 300 000,00 руб. (Триста тысяч рублей 00 копеек).

3). На внедрение медицинских информационных систем в медицинских организациях государственной системы здравоохранения, оказывающих первичную медико – санитарную помощь, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации – 540 000,00 руб. (Пятьсот сорок тысяч рублей 00 копеек). Кассовый расход за 2018 год составил – 540 000,00 руб. (Пятьсот сорок тысяч рублей 00 копеек).

За 2018 год на лицевой счет поступило денежных средств обязательного медицинского страхования 315 536 832,03 руб. (Триста пятнадцать миллионов пятьсот тридцать шесть тысяч восемьсот тридцать два рубля 03 копейки).

За 2018 год поступило денежных средств на л/счет диспансера по ОМС от ФСС СК (возвращены расходы прошлых лет) в сумме 1 306 349,05 руб. (Один миллион триста

шесть тысяч триста сорок девять рублей 05 копеек).

Кассовый расход за 2018 год составил – 301 706 871,23 руб. (Триста один миллион семьсот шесть тысяч восемьсот семьдесят один рубль 23 копейки).

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

Анализ отчета об исполнении бюджета государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» в бюджетной отчетности. Показатели исполнения плана хозяйственной деятельности за 2018 год составили:

1) По виду деятельности - приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения) показатели плана хозяйственной деятельности составили - 17 919 284,20 руб. (Семнадцать миллионов девятьсот девятнадцать тысяч двести восемьдесят четыре рубля 20 копеек), исполнено - 18 197 163,82 руб. (Восемнадцать миллионов сто девяносто семь тысяч сто шестьдесят три рубля 82 копейки) процент исполнения - 101,55% .

Из полученного дохода по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности за 2018 год перечислены:

- Возврат денежных средств заказчику платных медицинских услуг - 15 295,00 руб. (Пятнадцать тысяч двести девяносто пять рублей 00 копеек)

- Налог на прибыль - 1 289 689,00 руб. (Один миллион двести восемьдесят девять тысяч шестьсот восемьдесят девять рублей 00 копеек), из них:

1. Налог на прибыль (бюджет субъекта РФ) - 1 096 236,00 руб. (Один миллион девяносто шесть тысяч двести тридцать шесть рублей 00 копеек).

2. Налог на прибыль (федеральный бюджет) - 193 453,00 руб. (Сто девяносто три тысячи четыреста пятьдесят три рубля 00 копеек).

- Налог на добавленную стоимость - 3 287,90 руб. (Три тысячи двести восемьдесят семь рублей 90 копеек).

2) По виду деятельности - доходы от собственности показатели плана хозяйственной деятельности составили - 47121,35 руб. (Сорок семь тысяч сто двадцать один рубль 35 копеек), исполнено 45960,00 руб. (Сорок пять тысяч девятьсот шестьдесят рублей 00 копеек), процент исполнения - 97,53%.

Из полученного дохода по виду деятельности - доходы от собственности за 2018 год перечислены:

- Налог на добавленную стоимость - 8 904,31 руб. (Восем тысяч девятьсот четыре рубля 31 копейка).

3) По виду деятельности - субсидии на иные цели показатели плана хозяйственной деятельности составили - 22 965 500,00 руб. (Двадцать два миллиона девятьсот шестьдесят пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек), исполнено

- 22 965 500,00 руб. (Двадцать два миллиона девятьсот шестьдесят пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек), процент исполнения – 100,00% в том числе:

3.1. На оказание гражданам РФ высокотехнологической медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования

- 22 125 500,00 руб. (Двадцать два миллиона сто двадцать пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек). Исполнено за 2018 год - 22 125 500,00 руб. (Двадцать два миллиона сто двадцать пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек), процент исполнения - 100,00%

3.2. На реализацию мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни у населения Российской Федерации, включая сокращение потребления алкоголя и табака- 300 000,00 руб. (Триста тысяч рублей 00 копеек). Исполнено за 2018 год - 300 000,00 руб. (Триста тысяч рублей 00 копеек), процент исполнения - 100,00% .

3.3. На внедрение медицинских информационных систем в медицинских организациях государственной системы здравоохранения, оказывающих первичную медико - санитарную помощь, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации - 540 000,00 руб. (Пятьсот сорок тысяч рублей 00 копеек) Исполнено за 2018 год - 540 000,00 руб. (Пятьсот сорок тысяч рублей 00 копеек), процент исполнения -100,00%

4) По виду деятельности - средства по обязательному медицинскому страхованию показатели плана хозяйственной деятельности составили - 316 397 631,32 руб. (Триста шестнадцать миллионов триста девяносто семь тысяч шестьсот тридцать один рубль 32 копейки), исполнено – 315 536 832,03 руб. (Триста пятнадцать миллионов пятьсот тридцать шесть тысяч восемьсот тридцать два рубля 03 копейки), процент исполнения – 99,72%

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Анализ показателей финансовой отчетности государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» в бюджетной отчетности. По состоянию на 01.01.2019 года сложилась дебиторская задолженность ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер» в сумме -6 788 515,99 руб. (Шесть миллионов семьсот восемьдесят восемь тысяч пятьсот пятнадцать рублей 99 копеек). В том числе:

1. По доходам поступления денежных средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности в сумме – 382 700,66 руб. (Триста восемьдесят две тысячи семьсот рублей 66 копеек). Из них просроченная дебиторская задолженность в сумме - 375 068,66 руб. (Триста семьдесят пять тысяч шестьдесят восемь рублей 66 копеек) – за поставленную тепловую энергию до 2015 года, в том числе:

- ООО «Кровельные материалы» ИНН 2636033573 по государственному контракту № 16/и от 11.01.2011 года образовалась дебиторская задолженность в сумме 80 641,85 руб. (Восемьдесят тысяч шестьсот сорок один рубль 85 копеек) из-за банкротства контрагента (Определение Арбитражного суда Ставропольского края от 21 мая 2012 года Дело №А63-332/2012);

- ООО Строительная компания «Новый город» ИНН 2636803720 по договору №

189/12 от 15.10.2012 года; №13/13 от 24.12.2012 года и №118/13 от 01.10.2013 года образовалась задолженность в сумме 294 426,81 руб. (Двести девяносто четыре тысячи четыреста двадцать шесть рублей 81 копейка) – направлено исковое заявление в Арбитражный суд Ставропольского края о взыскании данной задолженности (Решение Арбитражного суда Ставропольского края от 15.12.2015 года № А63-10868/2015), на это Решение ООО Строительная компания «Новый город» подала на апелляцию (Постановление Шестнадцатого арбитражного суда от 28.03.2016 года № А 63-10868/2015). По состоянию на 01.10.2016 года завершена судебная процедура в пользу ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер». В настоящее время ведется исполнительное производство в Октябрьском районе отдела судебных приставов города Ставрополя Управления федеральной службы судебных приставов России по Ставропольскому краю. Денежные средства в погашение дебиторской задолженности за 2018 год не поступало.

1.1. Дебиторская задолженность по доходам от собственности по состоянию на 01.01.2019 года - 43 865,34 руб. (Сорок три тысячи восемьдесят шестьдесят пять рублей 34 копеек).

1.2 Дебиторская задолженность по возмещению эксплуатационных расходов по договорам аренды по состоянию на 01.01.2019 года - 2 235,88 руб. (Две тысячи двести тридцать пять рублей 88 копеек).

2. По доходам поступления денежных средств обязательного медицинского страхования дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2019 год составила в сумме - 6 359 714,41 руб. (Шесть миллионов триста пятьдесят девять семьсот четырнадцать рублей 41 копейка).

2.1 Дебиторская задолженность МСК и ТФОМС за оказанные медицинские услуги по обязательному медицинскому страхованию - 6 263 219,65 руб. (Шесть миллионов двести шестьдесят три тысячи двести девятнадцать рублей 65 копеек).

2.2 Произведена предоплата АСНП «ЦВКК» за подписку журнала для лаборатории «Клиническая лабораторная диагностика» - 6 708,00 руб. (Шесть тысяч семьсот восемь рублей 00 копеек).

2.3 Дебиторская задолженность ФСС РФ по обязательному медицинскому страхованию по состоянию на 01.01.2019 года - 89 786,46 руб. (Восемьдесят девять тысяч семьсот восемьдесят шесть рублей 46 копеек).

По состоянию на 01.01.2019 года в ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер» сложилась кредиторская задолженность в сумме -1 998 389,55 руб. (Один миллионов шесть тысяч семьсот шестьдесят семь рублей 06

копеек), в том числе:

По приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения) сложилась кредиторская задолженность в сумме - 274 184,54 руб. (Двести семьдесят четыре тысячи сто восемьдесят четыре рубля 54 копейки), из них:

- ПАО «Ростелеком» (КОСГУ 221) за услуги связи - 3 108,05 руб.;
- ООО «М - Техфарм» (КОСГУ 340) за медикаменты - 271 076,49.

По обязательному медицинскому страхованию на 01.01.2019 года сложилась следующая кредиторская задолженность на общую сумму -1 724 205,01 руб. (Один миллион семьсот двадцать четыре тысячи двести пять рублей 01 копейка, из них:

- ПАО «Ростелеком» (КОСГУ 221) за услуги связи - 40 077,79 руб.;
- ПАО "Ставропольэнергосбыт"(КОСГУ 223) за э/энергию – 87 870,52 руб.;
- ООО «Пятигорский хлебокомбинат»(КОСГУ 340)за продукты питания- 800,70руб.;
- ИП Аведисян О.Д.(КОСГУ 340) за медикаменты - 1 595 456,00руб.

За 2018 год сложилась возвратная тара в сумме 259 760,00 руб., которая отражена в форме 0503769 (КФО 7) в графе 8, в этой же графе по этой же строке отражена сумма возврата поставщику продуктов питания (мясо говядины) в сумме 29 779,20руб. Общая сумма возврата тары и продуктов питания составляет - 289 539,20 руб.

За 2018 года в соответствии со статьями 264.2,264.3 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приказа Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 года № 33н «Инструкция о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений».

Предоставлена в составе отчетности за 2018 год также форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово - хозяйственной деятельности» и форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения». Формы представлены по каждому виду деятельности отдельно. Показатели каждой формы соответствуют данным бухгалтерского учета.

Графа 4 формы 0503737 отражает показатели плана финансово-хозяйственной деятельности.

Графа 5 строк 710 и 720 отражает обороты средств на лицевом счете. Графа 10 строки 700 отражает остатки средств на лицевом счете формы 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово - хозяйственной деятельности» и форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения». Формы представлены по каждому виду деятельности отдельно.

В том числе:

По платным услугам (собственные доходы учреждения) остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2019 года составляет - 149 648,97 руб. (Сто сорок девять тысяч шестьсот сорок восемь рублей 97 копеек).

Из них:

- на лицевом счете в финансовом органе - 46 499,97 руб.;
- в кассе учреждения - 103 149,00 руб.

По средствам во временном распоряжении остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2019 года остаток денежных средств составляет - 3 225 362,60 руб. (Три миллиона двести двадцать пять тысяч триста шестьдесят два рубля 60 копеек).

По средствам обязательного медицинского страхования остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2019 года составляет - 23 740 512,54 руб. (Двадцать миллионов семьсот сорок тысяч пятьсот двенадцать рублей 54 копейки).

По состоянию на 01.01.2019 года принят и внесен в программный продукт 1:С План финансово хозяйственной деятельности (ПФХД) на 2019 год, а также размещен на сайте.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Прочие вопросы деятельности государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» в бюджетной отчетности. В соответствии с приказом Минфина России от 31.12.2016 N 257н о внедрении федеральных стандартов бухгалтерского учета "Основные средства" и Методических указаний по применению переходных положений:

СГС «Основные средства» (письмо Минфина России от 30.11.2017 № 02-07-07/79257)

СГС «Аренда» (письмо Минфина России от 13.12.2017 № 02-07-07/83463)

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» для получения достоверной информации о состоянии объекта имущества его технического состояния проведена инвентаризация нефинансовых активов, а также в отношении основных средств, переданных в аренду на всех участках государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевого клинического кардиологического диспансера» по состоянию на 01.05.18 г. В соответствии акта № 00000001 от 30.05.2018 года о результатах инвентаризации установлено следующее:

Недостачи и излишки не выявлены. Были установлены дефекты и неисправности, препятствующие дальнейшей работе у 47 единиц нефинансовых активов на общую сумму 375 814,48 руб. (Триста семьдесят пять тысяч восемьсот четырнадцать рублей 48 копеек), которые не соответствуют условиям актива в том числе:

- Особо ценное движимое имущество в количестве 5 единиц на общую сумму 104 366,00 руб.;
- Иное движимое имущество в количестве 42 единицы на общую сумму 271448,48руб.

По состоянию на 01.01.2019 года ГБУЗ СК «Краевой клинический

кардиологический диспансер» передано в возмездную аренду 11.24 кв.м. до 31.08.2019 года, что отражено в ф.0503769(2) по счету 2.401.40.121 на общую сумму 42 703,99 руб. (Сорок две тысячи семьсот три рубля 99 копеек) что отражено на за балансовом счете 25.10 в том числе:

- ИП Габрилян Ларисе Васильевне - 4,87 кв.м. на сумму - 14 335,12 руб.;
- ИП Уханова Нина Васильевна - 1,50 кв.м. на сумму- 4 388,32 руб.;
- ПАО «Сбербанк России» - 4,87 кв.м. на сумму 23 980,55 руб.

По состоянию на 01.01.2019 года ГБУЗ СК «Краевой клинический кардиологический диспансер» передано в безвозмездную аренду 65,20 кв.м. на общую сумму 1 048 619,40 руб. (Один миллион сорок восемь тысяч шестьсот девятнадцать рублей 40 копеек) что отражено на за балансовом счете 26.11 в том числе:

- ФГБОУ ВО СтГМУ Министерства здравоохранения Российской Федерации - 65,20 кв.м. на сумму - 1 048 619,40 руб.

По состоянию на 01.01.2019 года принято к учету прав пользования ОС на правах безвозмездного пользования на определенный срок, что отражено в бухгалтерском учете на счете 111.44 - «Анализатор иммунохемилюминисцентный PATHFAST» на общую сумму 430 196,56 руб. (Четыреста тридцать тысяч сто девяносто шесть рублей 56 копеек) по договору № 41 от 20.08.2018 года ООО «Дельта Трейд».

1. Внутренними контрольными мероприятиями излишек и недостач не выявлено.

2. Внешние контрольные мероприятия в учреждении за отчетный период:

2.1. Территориальный фонд обязательного медицинского страхования - контрольно - ревизионный отдел ТФОМС СК с 22.01.2018 по 26.01.2018 гг. выездная тематическая проверка государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» по вопросу использования средств финансового обеспечения высокотехнологической медицинской помощи, не включенной в базовую программу государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» за 2017 год. Проверяемый период 2017 год. В ходе проведения сплошным методом программы проверки по вопросам средств финансового обеспечения высокотехнологической медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования за 2017 год нарушений не выявлено.

2.2. Территориальный фонд обязательного медицинского страхования - контрольно - ревизионный отдел ТФОМС СК с 21.05.2018 по 06.06.2018 гг. выездная комплексная проверка деятельности государственного бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» в сфере обязательного медицинского страхования за 2017 год. Проверяемый период 2017 год. В ходе проведения проверки банковских и кассовых операций сплошным методом проверки, по остальным вопросам программы – выборочный метод проверки по деятельности государственного

бюджетного учреждения здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» в сфере обязательного медицинского страхования за 2017 год нарушений не выявлено.

2.3. Территориальный фонд обязательного медицинского страхования -контрольно-ревизионный отдел ТФОМС СК с 06.08.2018 по 07.08.2018 гг. внеплановая тематическая проверка по вопросу использования государственным бюджетным учреждением здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» средств нормированного страхового запаса ТФОМС для финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации. Проверяемый период: истекший период 2018 года. В ходе проведения проверки сплошным методом по использованию средств нормированного страхового запаса ТФОМС государственным бюджетным учреждением здравоохранения Ставропольского края «Краевой клинический кардиологический диспансер» нарушений не выявлено.

Перечень форм отчетности не включенных в состав отчетности за 2018 год в виду отсутствия числовых показателей:

- 1). Отчет об исполнении учреждением плана его финансово – хозяйственной деятельности (ф.0503737) по коду вида финансового обеспечения-4;6;
- 2).Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) по коду вида финансового обеспечения-4;6;
- 3).Сведения о количестве обособленных подразделений (ф.0503761);
- 4).Сведения о выполнении государственного (муниципального) задания (ф.0503762);
- 5).Сведения о целевых иностранных кредитах (ф.0503767);
- 6).Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) -6;
- 7). Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф.0503769) по коду вида финансового обеспечения – 4;6;
- 8).Справка по консолидируемым расчетам (ф.0503725) -2;4;5;6;7;
- 9).Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф.0503771);
- 10).Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);
- 11).Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773)-3;5;6;
- 12). Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779) по коду вида финансового обеспечения – 4;6;
- 13). Сведения об объемах незавершенного строительства, вложения в объекты недвижимого имущества бюджетного (автономного) учреждения (ф.0503790). 14). Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295).

Перечень форм отчетности не включенных в состав отчетности за 2018 год в виду отсутствия числовых и тестовых показателей:

- 1).Информация об обязательствах по контрактам исполненным, но неоплаченным

в установленные сроки по состоянию на 01.01.2019 года (ф. Р 26 012).

2). Пояснительная записка к балансу учреждения (ф. 0503760):

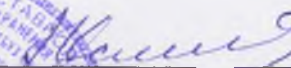

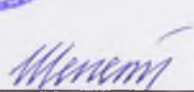
Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица № 1) не заполнена в виду отсутствия тестовых показателей.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета (Таблица № 4) не заполнена в виду, отсутствия особенностей ведения бухгалтерского учета.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (Таблица № 5) не заполнена в виду отсутствия числовых показателей.

Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица № 6) не заполнена в виду отсутствия числовых показателей.

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля (Таблица № 7) не заполнена в виду отсутствия числовых показателей.

главный врач		В. Н. Колесников
	(подпись)	(расшифровка подписи)
заместитель главного врача по экономическим вопросам		Е. А. Быкова
	(подпись)	(расшифровка подписи)
главный бухгалтер		Т. А. Щепетьева
	(подпись)	(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

_____ (наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

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

_____ (телефон, e-mail)

25 марта 2019 г.