Наименование субъекта отчетности

федеральное государственное бюджетное учреждение «Научный центр экспертизы средств медицинского применения» Министерства здравоохранения Российской Федерации

Код субъекта отчетности

05604001X729300000001

		ПО	ЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА	_	
		К	БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ		Коды
				Форма по ОКУД	0503760
		на	01.04.2023	Дата	01.04.2023
				по ОКПО	58984171
	федеральное государстве				
	«Научный центр экспертиз				
V	применения» Министерств	за здр	авоохранения Российской		
Учреждение Обособленное подразделение	Федерации			— по ОКТМО	45382000
Учредитель	МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВО)OXP	АНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ		45562000
э іродитель	ФЕДЕРАЦИИ	JONI	ALIENDITI GOOMIOROM		
Наименование органа,				— по ОКПО	00083925
осуществляющего полномочия				Глава по БК	056
учредителя					050
Периодичность:	квартальная		_	_	
				к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.				по ОКЕИ	383
			КОСЕНКО ВАЛЕНТИНА		
Руководитель			ВЛАДИМИРОВНА		
	(подпись)		(расшифровка подписи)		
Руководитель финансово-			Игнатова Елена		
экономической службы			Валерьевна		
,	(подпись)		(расшифровка подписи)		
			Болобан Ирина		
Главный бухгалтер			Анатольевна		
тлавный бухгалтер	(подпись)		(расшифровка подписи)		
	(под.шез)		(разелифрозна подплом)		
Централизованная бухгалтерия					
централизованная бухвалтерия				огрн Г	
2				инн	
(на	именование, местонахождени	ıe)		кпп	
Руководитель					
(уполномоченное лицо)					
(ys.meme termies singe)	(должность)		(подпись)	(расшифровка подписи)	
Management					
Исполнитель	Главный бухгалтер			Болобан Ирина Анатольевна	
	(должность)		(подпись)	(расшифровка подписи)	
	(должность)		(подпись)	(расшифровка подписи)	
« 07 » апреля 2023г					

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

 Сертификат 0086258215FA637F5BB24F5B988BBA4821

 Владелец
 Болобан Ирина Анатольевна

Действителен с 13.05.2022 по 06.08.2023

Выдан Казначейство России

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 02249А43В8542FC606D9F26284F4F09А6ВF

Владелец **Игнатова Елена Валерьевна** Действителен с **17.01.2022** по **17.04.2023**

Выдан Федеральное казначейство

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00Е5ЕАD39CA3FEF033A6903F98E67B673E

Владелец ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ Б

Действителен с 14.02.2023 по 09.05.2024

Выдан Казначейство России

]	ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА		КОДЫ
	К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ	Форма по ОКУД	0503760
		Дата	01.04.2023
	На 01 апреля 2023 г.	_	
Учреждение	федеральное государственное бюджетное учреждение «Научный центр экспертизы средств медицинского применения» Министерства здравоохранения Российской Федерации	по ОКПО	
Обособленное подразделение			
Учредитель		по ОКАТО	
Наименование органа, осуществляющего		По ОКПО	
полномочия учредителя	Минздрав России	Глава по БК -	
Периодичность: квартальная			
		к балансу по форме	0503730
Единица измерения	руб.	по ОКЕИ	383

- 1. Федеральное государственное бюджетное учреждение «Научный центр экспертизы средств медицинского применения» Министерства здравоохранения Российской Федерации (далее по тексту - ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России) создано в соответствии с приказом Минздрава России от 05.04.2002 № 113 для осуществления контроля качества, эффективности и безопасности лекарственных средств и действует на основании Устава ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России, утвержденного Приказом Минздрава России от 14.03.2013 № 136, зарегистрировано в Московской регистрационной палате 04.06.2002 за № 2093377, в Единый государственный юридических реестр ЛИЦ 29.07.2002 No включено 1027700070903, является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении федеральное имущество, самостоятельный баланс, лицевой счет федерального казначейства, может приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права и нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.
- 2. Юридический адрес: 127051, г. Москва, Петровский бульвар, д.8, стр.2 Юридический адрес соответствует фактическому местонахождению.
- 3. ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России, оформлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» в свою организационно-правовую форму как бюджетное учреждения нового типа, ведет бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению».

4. Расходы на финансовое и материально-техническое обеспечение текущей деятельности ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России осуществляются через лицевые счета, открытые в федеральных органах казначейства.

ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России по состоянию на 01.04.2023 открыты следующие лицевые счета:

- –№ 20736Х72930 в УФК по г. Москве;
- -№ 21736Х72930 в УФК по г. Москве;
- -№ 711Х7293001 в УФК по г. Москве.

ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России по состоянию на 01.04.2023 открыты следующие расчетные счета:

- № 40501978538000000052 в ПАО «Сбербанк России» (валютный евро текущий);
- № 40501978838001000052 в ПАО «Сбербанк России» (валютный евро транзитный).
- 5. Виды финансового обеспечения деятельности учреждения: субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, средства от приносящей доход деятельности, иные источники, предусмотренные Уставом.

ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России осуществляет деятельность в соответствии с утвержденным Минздравом России планом финансово-хозяйственной деятельности, согласно требованиям Приказа Минфина России от 17.08.2020 № 168н «Об утверждении Порядка составления и ведения планов финансово-хозяйственной деятельности федеральных бюджетных и автономных учреждений».

Согласно Государственного задания ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России на 2023 год заключено Соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания от 17.01.2023 № 056-03-2023-112, утвержден План финансово-хозяйственной деятельности ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России от 26.01.2023 с изменениями от 02.03.2023.

На 2023 год объем субсидии на выполнение государственного задания составляет 2 001 458 120,00 руб., объем субсидий на иные цели -1 222 302 100,00 руб., объем дохода по приносящей доход деятельности -307 137 864,08 руб.

Объем субсидий на плановый период 2024-2025 годы на выполнение государственного задания составил 2 647 929 840,00 руб., на иные цели - 2 907 124 000,00 руб.

6. По единому государственному реестру предприятий и организаций всех форм собственности и хозяйствования (ЕГРН) ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России присвоены следующие коды:

ОКПО - 58984171

ОКОГУ – 1320700

 $OK\Phi C - 12$

 $OKO\Pi\Phi - 75103$

ОКВЭД – 71.12.6; 74.30; 82.92; 72.19; 63.11.1; 74.20;18.12; 85.42.9;71.20; 58.19 ОКТМО – 45382000.

Раздел 1. Организационная структура учреждения

1. Сведения об основных направлениях деятельности ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России как субъекта бухгалтерской отчетности.

Основные функции ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России, согласно Устава:

- научное и информационно-методическое обеспечение экспертизы лекарственных средств для медицинского применения и контроля качества, эффективности и безопасности лекарственных средств;
- проведение с использованием современных достижений науки и техники экспертизы лекарственных средств;
- научные исследования в области оценки качества, эффективности и безопасности лекарственных средств;
- разработка современных научно-методических основ проведения экспертизы лекарственных средств;
- содействие защите потребителей от недобросовестности изготовителя (продавца) лекарственных средств путем обеспечения необходимого уровня достоверности и объективности результатов подтверждения соответствия лекарственных средств;
- обеспечение исполнения полномочий Министерства по выдаче разрешений на проведение клинических исследований лекарственных препаратов и (или) по государственной регистрации лекарственных препаратов;
- научное и информационно-методическое обеспечение биомедицинской экспертизы биомедицинских клеточных продуктов и контроля качества, эффективности и безопасности биомедицинских клеточных продуктов;
- проведение с использованием современных достижений науки и техники биомедицинской экспертизы биомедицинских клеточных продуктов;
- научные исследования в области оценки качества, эффективности и безопасности биомедицинских клеточных продуктов;
- разработка современных научно-методических основ проведения биомедицинской экспертизы биомедицинских клеточных продуктов;
- обеспечение исполнения полномочий Министерства по выдаче разрешений на проведение клинических исследований биомедицинских клеточных продуктов и (или) по государственной регистрации биомедицинских клеточных продуктов.
- обеспечение исполнения полномочий Министерства по регистрации лекарственных средств, предназначенных для обращения на общем рынке лекарственных средств в рамках Евразийского экономического союза, в соответствии с Правилами регистрации и экспертизы лекарственных средств для медицинского применения, утвержденными решением Совета Евразийской экономической комиссии от 03.11.2016 № 78 «О Правилах регистрации и экспертизы лекарственных средств для медицинского применения»;
- содействие внедрению результатов прикладных научных исследований и разработок в интересах медицины и здравоохранения.

Приказом Минздрава России от 01.03.2022 №129 внесены изменения в Устав учреждения на основании Приказа Минздрава России от 28.01.2022 №40 «О центре трансфера медицинских технологий» путем добавления новых видов деятельности:

- содействие в рамках федерального проекта «Медицинская наука для человека» (далее - федеральный проект) федеральным органам исполнительной власти, обеспечивающим разработку и реализацию программ научных исследований охраны здоровья, бюджетным автономным государственным И учреждениям, осуществляющим научную (научно-исследовательскую) и (или) научно-техническую деятельность, в выявлении и предоставлении правовой охраны интеллектуальной полученным результатам деятельности, при прикладных научных исследований в интересах медицины и здравоохранения, права на которые принадлежат указанным учреждениям;
- формирование в рамках федерального проекта рекомендаций, касающихся доклинических исследований и клинических исследований лекарственных препаратов, технических испытаний и клинических испытаний медицинских изделий, исследований, направленных на обеспечение достаточного уровня доказательности методов и способов профилактики, диагностики, лечения и реабилитации, по проектам тематик прикладных научных исследований и тематикам прикладных научных исследований;
- консультирование в рамках федерального проекта федеральных органов исполнительной власти, обеспечивающих разработку и реализацию программ научных исследований в сфере охраны здоровья, бюджетных и автономных государственных учреждений, осуществляющих научную (научно-исследовательскую) и (или) научно-техническую деятельность по вопросам способов внедрения разработанных лекарственных препаратов, медицинских изделий, методов и способов профилактики, диагностики, лечения и реабилитации, материалов, предназначенных для изготовления медицинских изделий по индивидуальным заказам пациентов и расширения их применения с учетом действующего нормативно-правового регулирования в части разработок, права на которые принадлежат указанным учреждениям;
- содействие в рамках федерального проекта федеральным органам исполнительной власти, обеспечивающим разработку и реализацию программ научных исследований в сфере охраны здоровья, бюджетным и автономным государственным осуществляющим учреждениям, научную исследовательскую) и (или) научно-техническую деятельность в коммерциализации разработок, права на результаты которых принадлежат указанным учреждениям, включая создание и ведение перечней перспективных разработок и их результатов, оценке ожидаемых сравнительной клинической эффективности и безопасности результатов разработок и экономических последствий их применения, поиске коммерциализации результатов индустриальных партнеров ДЛЯ консультирование, в том числе правовое, по вопросам разработки и реализации стратегии коммерциализации результатов разработок, организация аукциона интеллектуальной собственности;
- подготовка предложений по механизмам финансового обеспечения проведения ранних фаз клинических исследований лекарственных препаратов, права на которые принадлежат бюджетным или автономным государственным учреждениям на принципах венчурных инвестиций.

2. По состоянию на 01.04.2023 у ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России не числятся обособленные подразделения, наделенные полномочиями по ведению бухгалтерского учета (филиалы).

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

2.1 Штатная численность ФГБУ "НЦЭСМП" Минздрава России на 01.04.2023 составила 1081,25 человек. Фактическая численность сотрудников на конец отчетного периода составила 1018 человека. Среднесписочная численность 945,1 человек.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Финансово-хозяйственная деятельность ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России в 1 квартале 2023 года осуществлялась в соответствии с утвержденными Планами финансово-хозяйственной деятельности.

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737):

1. «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»:

Всего в 1 квартале 2023 году доведено плановых назначений ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на общую сумму 2 001 458 120,00 руб.

Исполнено ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления субсидии на выполнение госзадания в общей сумме $500\ 364\ 300,00$ руб., что составляет 25% от плановых значений на $2023\$ год.

ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России утверждено в 2023 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение госзадания в общей сумме 2 054 272 529,76 руб.

Исполнено ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России в 2023 году плановых назначений по расходам за счет средств субсидии на выполнение госзадания в общей сумме $239\ 071\ 952,41$ руб., что составляет 12% от плановых значений на 2023 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 1 квартал 2023 года за счет средств субсидии на выполнение госзадания составили $135\ 315\ 464,20$ руб.

По стр.591 гр.5, стр.950 гр.4 ф.0503737 по субсидии на выполнение государственного задания отражена сумма возврата дебиторской задолженности прошлого года в размере 986 754,05 руб., в том числе по восстанавливаемым ФСС России выплатам - 985 680,12 руб., по подписке на периодические издания - 1 073,93 руб.,

2. «Субсидии на иные цели»:

Всего в 2023 году доведено плановых назначений ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России по субсидии на иные цели на общую сумму *1 222 302 100,00* руб.

в соответствии с Соглашениями о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ:

- от 01.02.2023 № 056-02-2023-175 на сумму 72 486 511,03 руб.;
- от 10.02.2023 № 056-02-2023-183 на сумму 987 963 088,97 руб.;
- от 17.02.2023 № 056-02-2023-306 на сумму 161 852 500,00 руб.

Исполнено ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления субсидии на иные цели в общей сумме $305\ 575\ 225,00$ руб., что составляет 25% от плановых значений на $2023\ {\rm год}$.

 Φ ГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России утверждено в 2023 году плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей сумме 1 222 302 100,00 руб.

Исполнено ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России в 1 квартале 2023 года плановых назначений по расходам за счет средств субсидии на иные цели в общей сумме $138\ 124\ 141,19$ руб., что составляет 11% от плановых значений на 2023 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 1 квартал 2023 года за счет средств субсидии на иные цели составили 75 430 888,67 руб.

По стр. 200, 831 гр.8 ф.0503737 по субсидии на иные цели отражены некассовые операции в размере 48 519 218,59 руб. по привлечению средств по КФО 2 с дальнейшим возмещением кассовых расходов за счет КФО 5 (при наличии соглашений о предоставлении целевых субсидий до момента поступления средств целевой субсидии) в соответствии с требованиями Письма Минфина России от 29.01.2021 №02-06-07/5651.

3. «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)»:

Всего в 2023 году доведено плановых назначений ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России по приносящей доход деятельности на общую сумму $307\ 137\ 864,08$ руб.

Исполнено ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России плановых назначений по доходам от поступления по приносящей доход деятельности в общей сумме $69\ 425\ 232,74$ руб., что составляет 23% от плановых значений на 2023 год.

ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России утверждено в 2023 году плановых назначений по расходам по приносящей доход деятельности в общей сумме 426 621 144,46 руб.

Исполнено ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России в 1 квартале 2023 года плановых назначений по расходам за счет средств приносящей доход деятельности в общей сумме 52~892~827,53 руб., что составляет 12~% от плановых значений на 2023 год.

Фактические расходы по фонду оплаты труда персонала за 1 квартал 2023 года за счет средств приносящей доход деятельности составили 22 162 757,17 руб.

По коду группы подвида доходов бюджета 140 гр. 5 ф.0503737 по собственным доходам учреждения отражены суммы неустоек, полученные от контрагентов в размере 1 998 625,04 руб., в том числе удержанные из сумм обеспечения договоров (КФО 3) - 1 163 505,64 руб.

По коду доходов группы подвида доходов бюджета 180 гр. 5 ф.0503737 по собственным доходам учреждения отражены суммы уплаченного налога на прибыль и НДС в размере -6 214 475,00 руб.

По коду доходов группы подвида доходов бюджета 440 гр. 5 ф.0503737 по собственным доходам учреждения отражена сумма реализованной готовой продукции в размере 7 419 687,48 руб.

По стр.591 гр.5 ф.0503737 по приносящей доход деятельности отражена сумма в размере 48 291,63 руб., в том числе по возврату дебиторской задолженности прошлого года с одновременным отражением по стр.950 гр.4 - 47 391,63 руб. (из них по восстанавливаемым ФСС России выплатам - 23 867,83 руб., по почтовым услугам - 23 523,80 руб.), а также по возврату залоговой стоимости транспортных карт «Тройка» в размере 900,00 руб.

По стр.591 гр.7, стр.950 гр.6 ф.0503737 по приносящей доход деятельности отражена сумма по возврату дебиторской задолженности прошлого года по почтовым услугам в кассу учреждения в размере 90,54 руб.

По стр.592 гр.5 ф.0503737 по приносящей доход деятельности отражена сумма оплаченной залоговой стоимости транспортных карт «Тройка» в размере 1 760,00 руб.

По стр. 720 (плюс), стр. 832 (минус), стр. 520 (АнГр 510 плюс, АнГр 610 минус) гр.5 ф.0503737 по приносящей доход деятельности отражен показатель в размере 48 519 218,59 руб. по привлечению средств по КФО 2 с дальнейшим возмещением кассовых расходов за счет КФО 5 (при наличии соглашений о предоставлении целевых субсидий до момента поступления средств целевой субсидии) в соответствии с требованиями Письма Минфина России от 29.01.2021 №02-06-07/5651.

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

1. При проверке формы бюджетной (бухгалтерской) отчетности в ГИИС ПУиО «Электронный бюджет» (междокументальный, внутридокументальный, форматно-логический и внешний контроль) выявлены протоколы, требующие пояснения и представлены в виде таблицы:

Номер протокола	Наименование протокола	Сумма	Пояснения
BHK № 3.1.2	Анализ ф.0503737 (по КФО 2 и 4)	-48 519 218,59	Отклонения
	и ф.0531342 (расходы)		связаны с
			отражением
			операций по
			привлечению
			средств по КФО 2 с
			дальнейшим
			возмещением
			кассовых расходов
			за счет КФО 5 в
			соответствии с
			требованиями
			Письма Минфина

		T	D
			России от
			29.01.2021 №02-06-
			07/5651 (гр.8
			ф.0503737)
			48 519 218,59
			=(28529765,39+104
			9351,24+17241098,
			45+1699003,51)
ВДК.0503737.КГ.66.new	Показатели Гр.8 не равны 0 –	48 519 218,59	Отклонения
	требуются пояснения по		связаны с
	отраженным операциям		отражением
			некассовых
			операций по
			привлечению
			средств по КФО 2 с
			дальнейшим
			возмещением
			кассовых расходов
			за счет КФО 5 в
			соответствии с
			требованиями
			Письма Минфина
			России от
			29.01.2021 №02-06-
			07/5651
ВДК.0503737.КГ.66.new	Показатели Гр.8 не равны 0 –	18 940 101,96	Отклонения
	требуются пояснения по		связаны с
	отраженным операциям		отражением
			некассовых
			операций (стр.200
			КВР 240) по
			привлечению
			средств по КФО 2 с
			дальнейшим
			возмещением
			кассовых расходов
			за счет КФО 5 в
			соответствии с
			требованиями
			Письма Минфина
			России от
			29.01.2021 №02-06-
			07/5651
ВДК.0503737.КГ.66.new	Показатели Гр.8 не равны 0 –	29 579 116,63	Отклонения
	требуются пояснения по		связаны с
	отраженным операциям		отражением
			некассовых
			операций (стр.200
			КВР 110) по
			привлечению
			средств по КФО 2 с
			дальнейшим
	•	•	

			возмещением
			кассовых расходов за счет КФО 5 в
			соответствии с
			требованиями
			Письма Минфина
			России от
			29.01.2021 №02-06- 07/5651
ВДК.0503737.КГ.66.new	Показатели Гр.8 не равны 0 –	28 529 765,39	Отклонения
ВДК.0303737.КГ.00.не w	требуются пояснения по	20 327 703,37	связаны с
	отраженным операциям		отражением
	отраженным операциям		некассовых
			операций (стр.200
			КВР 111) по
			привлечению
			средств по КФО 2 с
			дальнейшим
			возмещением
			кассовых расходов
			за счет КФО 5 в
			соответствии с
			требованиями
			Письма Минфина
			России от
			29.01.2021 №02-06-
			07/5651
ВДК.0503737.КГ.66.new	Показатели Гр.8 не равны 0 –	1 049 351,24	Отклонения
	требуются пояснения по		связаны с
	отраженным операциям		отражением
			некассовых
			операций (стр.200
			КВР 119) по
			привлечению
			средств по КФО 2 с
			дальнейшим
			возмещением
			кассовых расходов
			за счет КФО 5 в
			соответствии с
			требованиями
			Письма Минфина России от
			29.01.2021 №02-06-
			07/5651
ВДК.0503737.КГ.66.new	Показатели Гр.8 не равны 0 –	17 241 098,45	Отклонения
	требуются пояснения по	-, -	связаны с
	отраженным операциям		отражением
	1 '		некассовых
			операций (стр.200
			КВР 244) по

			средств по КФО 2 с дальнейшим возмещением кассовых расходов за счет КФО 5 в соответствии с требованиями Письма Минфина России от 29.01.2021 №02-06-07/5651
ВДК.0503737.КГ.66.new	Показатели Гр.8 не равны 0 — требуются пояснения по отраженным операциям	1 699 003,51	Отклонения связаны с отражением некассовых операций (стр.200 КВР 247) по привлечению средств по КФО 2 с дальнейшим возмещением кассовых расходов за счет КФО 5 в соответствии с требованиями Письма Минфина России от 29.01.2021 №02-06-07/5651

2. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779).

Вид деятельности «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»:

Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждения на конец отчетного периода отсутствует, средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждения на конец отчетного периода составил 314 106 757,35 руб., средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассе учреждения на конец отчетного периода отсутствует.

Вид деятельности «Субсидии на иные цели»: Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждения на конец отчетного периода отсутствует, средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждения на конец отчетного периода составил 215 970 302,40 руб., средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассе учреждения на конец отчетного периода отсутствует.

Вид деятельности «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)»:

Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждения на конец отчетного периода отсутствует, средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе»

ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждения на конец отчетного периода составил 87 521 221,34 руб., средства в пути отсутствуют.

Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассе учреждения на конец отчетного периода отсутствует.

3. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295):

Согласно форме 0503295 на конец отчетного периода не исполнено денежных обязательств по решению судов судебной системы Российской Федерации и приведены в следующей таблице:

№ n/n	Сумма (руб.)	Причина			
1	6 000,00	Не исполнены денежные обязательства по взысканию с ФГБУ			
		«НЦЭСМП» Минздрава России в пользу ООО			
		«ХИМТЕХИМПОРТ» расходов по оплате госпошлины на			
		основании Постановления Арбитражного суда Московского			
		округа от 03.11.2020 №А40-10900/2020.			
2	6 000,00	Не исполнены денежные обязательства по взысканию с ФГБУ			
		«НЦЭСМП» Минздрава России в пользу ФГБУ "ВНИИИМТ"			
		Росздравнадзора расходов по оплате госпошлины на основании			
		Решения Арбитражного суда г. Москвы от 08.11.2022 №А40-			
		205315/22-162-1550.			
3	15 000,00	Не исполнены денежные обязательства по взысканию с ФГБУ			
		«НЦЭСМП» Минздрава России в пользу ООО «УК СЕРВИС»			
		судебных расходов на основании Определения Тверского			
		районного суда города Москвы от 20.05.2021.			

В соответствии с требованиями главы 24.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в территориальный орган Федерального Казначейства по состоянию на 01.04.2023 не поступили исполнительные листы по вышеуказанным денежным обязательствам, предусматривающие обращение взыскания на средства бюджетного учреждения.

4. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773):

«Деятельность по государственному (муниципальному) заданию»:

По коду причины изменения показателей 03 «Исправление ошибок прошлых лет» отражены следующие изменения:

- причина корректировки 3.4 «ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа»:
- по стр. 100 изменения в размере 962 070,97 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению кода финансового обеспечения прав пользования нежилыми помещениями;
- по стр. 410 изменения в размере 962 070,97 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению кода финансового обеспечения расчетов по арендной плате за пользование имуществом.

«Субсидии на иные цели»:

По коду причины изменения показателей 03 «Исправление ошибок прошлых лет» отражены следующие изменения:

- причина корректировки 3.4 «ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа»:
- по стр. 100 изменения в размере -7 215 622,23 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению кода финансового обеспечения прав пользования нежилыми помещениями;
- по стр. 410 изменения в размере -7 215 622,23 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению кода финансового обеспечения расчетов по арендной плате за пользование имуществом.

«Приносящая доход деятельность»:

По коду причины изменения показателей 03 «Исправление ошибок прошлых лет» отражены следующие изменения:

- причина корректировки 3.1 «несвоевременное поступление первичных учетных документов»:
- по стр. 250 изменения в размере 3 000,00 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по начислению госпошлины к возмещению по решению суда;
- по стр. 510 изменения в размере 3 000,00 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по корректировке доходов будущих периодов по госпошлинам к возмещению по решению суда;
- причина корректировки 3.2 «несвоевременное отражение фактов хозяйственной жизни в регистрах бухгалтерского учета»:

- по стр. 100, 103 изменения на забалансовых счетах в размере -573 714,06 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по снятию с учета банковской гарантии;
- причина корректировки 3.4 «ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа»:
- по стр. 100 изменения в размере 6 253 551,26 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению кода финансового обеспечения прав пользования нежилыми помещениями;
- по стр. 250 изменения в размере 0,50 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по доначислению неустоек;
- по стр. 260 изменения в размере -70 231,00 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению начислений по налогу на прибыль за 2022 год;
- по стр. 280, 282 отражены значения, равные нулю, связанные с уточнением операций по счету 2 210 11 без изменения показателя в группировочной строке;
- по стр. 410 изменения в размере 6 253 551,26 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению кода финансового обеспечения расчетов по арендной плате за пользование имуществом;
- по стр. 420 изменения в размере 397 978,00 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению начислений по налогу на прибыль за 2022 год;
- по стр. 510 изменения в размере 0,50 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по корректировке доходов будущих периодов по неустойкам;
- по стр. 570 изменения в размере -468 209,00 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по уточнению начислений по налогу на прибыль за 2022 год;
- по стр. 020 изменения на забалансовых счетах в размере -252,00 руб. связаны с исправлением ошибок прошлых лет по возврату тары.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

1. По состоянию на 1 апреля 2023 года ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России представлены следующие формы бюджетной (бухгалтерской) отчетности в ГИИС ПУиО «Электронный бюджет»:

2.

п/п	Статус документа	Код отчетной формы	Код счета	Код аналит. разреза	Наименование формы
1	Представлен	0503295			Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения
2	Показатели отсутствуют	0503725	2.30404.000	325d	Справка по консолидируемым расчетам учреждения
3	Показатели отсутствуют	0503725	5.30404.000	325c	Справка по консолидируемым расчетам учреждения
4	Показатели отсутствуют	0503725	6.30404.000	325i	Справка по консолидируемым расчетам учреждения

	Показатели				Справка по консолидируемым расчетам
5	отсутствуют	0503725	4.30404.000	325z	учреждения
	Показатели				Справка по консолидируемым расчетам
6	отсутствуют	0503725	7.30404.000	325m	учреждения
					Отчет об исполнении учреждением плана
7	Представлен	0503737		337z	его финансово-хозяйственной деятельности
					Отчет об исполнении учреждением плана
8	Представлен	0503737		337d	его финансово-хозяйственной деятельности
					Отчет об исполнении учреждением плана
9	Представлен	0503737		337c	его финансово-хозяйственной деятельности
4.0	Показатели				Отчет об исполнении учреждением плана
10	отсутствуют	0503737		337i	его финансово-хозяйственной деятельности
1.1	Показатели	0502727		227	Отчет об исполнении учреждением плана
11	отсутствуют	0503737		337m	его финансово-хозяйственной деятельности
10	Показатели	0503738-		220:	НП Отчет о принятых учреждением
12	отсутствуют	НП		338npi	обязательствах
13	Показатели	0503738-		220	НП Отчет о принятых учреждением
13	отсутствуют	НП		338npc	обязательствах
14	Представлен	0503760			Пояснительная записка к Балансу
14	представлен	0303/00			учреждения
15	Представлен	0503773		373b	Сведения об изменении остатков валюты
13		0303773		3/30	баланса учреждения
16	Представлен	0503773		373v	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения
10	<u>F</u> - W <u>F</u> <u>F</u> <u>F</u> <u>F</u>	0303773		3131	
17	Представлен	0503773		373z	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения
1/	1 ,	0303773		SISE	
18	Представлен	0503779			Сведения об остатках денежных средств
10	Представлен	0303779	L		учреждения

2. Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществлялось в отчетном периоде в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России от 31.12.2015 № 24Б в редакции приказа от 30.12.2022 № 06Б с изменениями и дополнениями в течение отчетного периода.

В ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России бухгалтерский учет полностью автоматизирован и ведется с использованием следующих программных продуктов:

- 1С «Бухгалтерия государственного учреждения», редакция 2.0;
- 1С «Зарплата и кадры государственного учреждения», редакция 3.1.

Бухгалтерская отчетность за 1 квартал 2023 года сформирована и представлена ФГБУ «НЦЭСМП» Минздрава России в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011

№ 33н, Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности».

3. В связи с отсутствием показателей, в состав бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2023 года не включены формы 0503725, 0503738-НП.

Ввиду отсутствия финансирования не представлены формы отчётности по коду финансового обеспечения 6 - субсидии на цели осуществления капитальных вложений, 7 - средства по обязательному медицинскому страхованию.

И.о. генерального директора

В.В. Косенко

Главный бухгалтер

И.А. Болобан

Руководитель финансовоэкономической службы

Е.В. Игнатова

06.04.2023