

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 _____ января _____ 20 19 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
 получатель бюджетных средств,
 главный администратор, администратор
 доходов бюджета, главный
 администратор, администратор
 источников финансирования
 дефицита бюджета

Территориальный фонд обязательного
 медицинского страхования Новосибирской области

Наименование бюджета
 (публично-правового образования)

Бюджет территориального фонда обязательного
 медицинского страхования Новосибирской области

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКТМО

по ОКЕИ

КОДЫ
0503160
01.01.2019
33427512
395
50701000
383

Раздел 1 "Организационная структура субъекта бюджетной отчетности"

Полное наименование: Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Новосибирской области

Сокращенное наименование: ТФОМС НСО

Организационно-правовая форма: некоммерческая организация.

Юридический адрес и адрес местонахождения: 630099, г. Новосибирск ул. Красный проспект, д 42а.

Фонд обязательного медицинского страхования администрации Новосибирской области образован 15 августа 1992 года постановлением администрации Новосибирской области от 07.08.1992 № 266 "О выполнении решения областного Совета народных депутатов от 08 июля 1992 г. "О досрочном введении в действие Закона РФ "О медицинском страховании в РФ" в Новосибирской области".

Реорганизован в областной фонд обязательного медицинского страхования решением Малого Совета Новосибирского областного Совета народных депутатов от 14.05.1993 № 48.

Переименован в "Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Новосибирской области" постановлением правительства НСО от 14.02.2011 № 56-п "О Территориальном фонде ОМС Новосибирской области".

Подведомственных подразделений и филиалов не имеет.

ТФОМС НСО является юридическим лицом, самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета, обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления.

Собственник имущества: субъект Российской Федерации - Новосибирская область. Номера лицевых счетов: 04515035790 – администратора доходов бюджета, 03515035790 получателя бюджетных средств, 05515035790 - для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств,

08515035790-для администрирования источников внутреннего финансирования дефицита бюджета.

Бухгалтерский учет ведется отделом бухгалтерского учета и отчетности, возглавляемым главным бухгалтером.

ТФОМС НСО вправе от своего имени заключать договоры, приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права, быть истцом и ответчиком в суде.

Основными направлениями деятельности являются:

Аккумуляция средств ОМС;

Администрирование доходов бюджета;

Финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС;

Обеспечение финансовой устойчивости системы ОМС;

Контроль за деятельностью МО и СМО;

Участие в разработке территориальных программ государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи и определении тарифов на оплату медицинской помощи на территории НСО;

Защита прав граждан, застрахованных по ОМС;

Проведение разъяснительной работы для населения.

Раздел 2 "Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности"

По состоянию на 01.01.2019 штатная численность сотрудников ТФОМС НСО - 165 единиц, фактическая численность - 105 человека, в том числе 2 внешних совместителя. Общая укомплектованность по отношению к штатному расписанию составила 63,6%.

Укомплектование вакантных должностей осуществляется на основании поступающих заявок от руководителей структурных подразделений. Наличие вакансий связано с отсутствием претендующих кандидатур, соответствующих квалификационным требованиям.

Повышение квалификации специалистов ТФОМС НСО осуществляется в соответствии с планом дополнительного профессионального образования ФОМС (письмо ФОМС от 11.04.2018 № 4732/60-2/и " О направлении дополнительной информации по организации дополнительного профессионального образования в сфере ОМС на территории РФ в 2018 году") и информационных писем образовательных учреждений.

В 2018 году прошли обучение 13 человек. В том числе:

По состоянию на 01.01.2019 года 7 сотрудников ТФОМС приняли участие в семинарах повышения квалификации в г. Москве (финансирование ФФОМС), 1 сотрудник с финансированием ТФОМС.

С применением дистанционных технологий и финансированием из средств ТФОМС НСО прошли:

- профессиональную переподготовку -3 сотрудника фонда;
- курсы повышения квалификации - 1 сотрудник фонда;
- участие в семинаре -1 сотрудник фонда.

Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет, копировальной техникой, телефонной связью.

Учреждение имеет сайт в сети Интернет www.novofoms.ru, который поддерживается в актуальном состоянии.

ТФОМС НСО на отчетную дату оснащен основными средствами, балансовая и остаточная стоимость которых по состоянию на 01.01.2019г составляет:

- нежилые помещения (здания и сооружения) – недвижимое имущество учреждения - балансовая стоимость 7246428 руб.86 коп., остаточная стоимость 4783704 руб.62 коп.

- машины и оборудование – иное движимое имущество учреждения – балансовая стоимость 27966217 руб.37 коп., остаточная стоимость 3765999 руб.00 коп.

- транспортные средства – иное движимое имущество учреждения – балансовая стоимость 6463953 руб.33 коп., остаточная стоимость 98914 руб.20 коп.

- инвентарь производственный и хозяйственный – иное движимое имущество учреждения – балансовая стоимость 9789917 руб.,01 коп., остаточная стоимость 2139612 руб. 19 коп.

- прочие основные средства – иное движимое имущество учреждения – балансовая стоимость 250811 руб. 57 коп., остаточная стоимость 28671 руб. 23 коп.

Износ основных средств на 01.01.2019г составляет 79%, все основные средства используются по целевому назначению. Передано безвозмездно основных средств в бюджетные и автономные организации НСО на общую сумму 162300 руб. 00 коп.

Списано пришедших в негодность основных средств балансовой стоимостью на сумму 1989130 руб. 80 коп.

Согласно приказу Минфина России от 31.12.2016 № 258н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Аренда", изменениям к приказам Минфина России от 01.12.2010 № 157н и от 06.12.2010 №162н, с 01.01.2018г учетной политикой ТФОМС НСО введен счет 1.111.40.000 "Права пользования нефинансовыми активами" на котором ведется учет объектов операционной аренды, полученных от ФФОМС по договорам безвозмездного пользования по справедливой стоимости арендных платежей. В связи с этим исключено имущество ФФОМС на 01.01.2018г, учитываемое по балансовой стоимости на забалансовом счете 01 "Имущество, полученное в пользование".

Материальных запасов приобретено за 2018 год на сумму 1096280 руб.97 коп.(ГСМ, запчасти к автотранспорту, запчасти к вычислительной технике, канцелярские товары и хоз. материалы), выдано на нужды ТФОМС НСО на общую сумму 1514428 руб. 70 коп. Остаток материальных запасов на конец года составил 656228 руб.93 коп. (запчасти к вычислительной технике, канцелярские и хозяйственные товары, мягкий инвентарь).

Все имущество фонда находится в исправном техническом состоянии, используется эффективно, структурные подразделения обеспечены в полном объеме.

Заключен договор с материально-ответственным лицом, которое обеспечивает сохранность имущества в текущем режиме.

В соответствии с требованиями Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Закон 44-ФЗ) в 2018 году всего было осуществлено 150 закупок. Из них:

-56 закупочных процедур осуществлены через размещение в ЕИС о проведении закупки с общей начальной максимальной ценой контрактов (далее – НМЦК) 13 487 331,88 рублей. Экономия денежных средств по результатам проведенных закупочных процедур, по которым заключены государственные контракты, составила 1 171 814,94 рублей. В том числе:

на основании п.1 ст. 93 44-ФЗ заключено 3 государственных контракта;

на основании п.6 ст. 93 44-ФЗ заключен 1 государственный контракт;

10 закупок путем проведения запроса котировок – по результатам заключено 9 государственных контрактов;

1 открытый конкурс – по результатам заключен 1 государственный контракт;

41 закупка путем проведения электронного аукциона – по результатам заключены 39 государственных контрактов.

-В соответствии с п.4 ст. 93 Закона 44-ФЗ было осуществлено 94 закупки.

Бюджетные расходы ТФОМС НСО осуществляются в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств.

В 2018 году были приняты следующие меры по повышению эффективности расходования бюджетных средств ТФОМС НСО:

1. Контроль за использованием средств ОМС по установленным направлениям расходов в пределах утвержденных бюджетных назначений (в том числе расходование средств на оплату труда, начислений на оплату труда, оплату командировочных расходов);
2. Своевременность расчетов по обязательствам на оплату медицинской помощи и управленческих функций СМО;
3. Осуществление закупок товаров, работ, услуг в соответствии с нормами Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (создание единой комиссии по осуществлению закупок для нужд ТФОМС НСО, проведение мониторинга цен на приобретение товаров, работ, услуг, принятие нормативных актов о нормировании в сфере закупок для обеспечения нужд ТФОМС НСО, повышение доли закупок с применением конкурсных процедур);
4. Осуществление внутреннего финансового контроля и аудита;
5. Контроль за своевременным исполнением принятых бюджетных обязательств.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности"

Исполнение бюджета ТФОМС за 2018 год осуществляется в соответствии с Законом о бюджете ТФОМС, сводной бюджетной росписью и реестром расходных обязательств.

Бюджет ТФОМС за 2018 год исполнен по доходам в объеме 34 745 963 536,41 руб. или 99,8 % к объему, утвержденному Законом Новосибирской области "О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Новосибирской области "О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Новосибирской области на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов" от 12.12.2017 года № 235-ОЗ плану (34 807 672 600 руб.), по расходам в объеме 34 734 684 057,82 руб. или 99,6 % к объему, утвержденному сводной бюджетной росписью (34 863 915 900 руб.)

В результате исполнения бюджета фонда сложился профицит в размере 11 279 478,59 рублей. Основные характеристики бюджета на плановый период 2019 и 2020 годов в течении отчетного периода изменялись.

В Отчете об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф. 0503127) отклонение суммы неисполненных назначений (к утвержденным Законом объемам), отраженных в графе 9 в сумме 61 709 063,59 рублей обусловлено преимущественно невыполнением плановых назначений по КБК 395 2 02 59999 09 0000 151 «Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования», % исполнения показателя составил 88,05%, недоисполнение связано со снижением плановых объемов оказания высокотехнологичной медицинской помощи застрахованным других субъектов Российской Федерации (временное приостановление деятельности ФГБУ ННИИТО им. Я.Л. Цивьяна Минздрава России).

Бюджет ТФОМС НСО по расходам (в сравнении со сводной бюджетной росписью) в 2018 году исполнен с невыполнением менее 95% по отдельным показателям.

Отклонения от плановых показателей бюджета ТФОМС НСО в части расходов по состоянию на 01 января 2019 года сложились по следующим видам расходов:

по КБК 09 09 98 0 00 00210 320 по разделу «Другие вопросы в области Здравоохранения» целевой статье расходов "Финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а так же по приобретению и проведению

ремонта медицинского оборудования" на сумму 22 982 632,07 рублей (исполнение показателя составило 68,33 % от планового объема) в связи с длительностью проведения медицинскими организациями конкурсных процедур в 2018 году. Оплата будет производиться в 2019 году по факту поставки медицинского оборудования;

по КБК 09 09 98 0 00 00260 320 по разделу «Другие вопросы в области Здравоохранения» целевой статье "Выполнение базовой программы обязательного медицинского страхования в части оплаты стоимости медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на территории других субъектов Российской Федерации" на сумму 104 882 706,39 рублей (исполнение показателя составило 85,44 % от планового объема) в связи с уменьшением объемов фактически оказанной высокотехнологичной медицинской помощи (временной приостановкой деятельности ФГБУ НИИТО им. Я.Л. Цивьяна Минздрава России).

Исполнение бюджета ТФОМС НСО с профицитом обусловлено преимущественно остатком средств НСЗ в ТФОМС НСО в связи с исполнением обязательств по расчетам с медицинскими организациями НСО по оплате медицинской помощи иногородним и приобретению медицинского оборудования в 2019 году.

Объем средств нормированного страхового запаса составил 1 815 756 309,71 рублей, 45,4 % от предельного объема, установленного законом о бюджете ТФОМС НСО. Средства нормированного страхового запаса расходовались на цели, установленные законом о бюджете ТФОМС НСО.

В 2018 году финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в части перечисления средств страховым медицинским организациям проводилось в сроки, установленные договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования.

Временно свободные средства ТФОМС НСО не размещались на банковских депозитах.

Норматив расходов на ведение дел СМО составляет 1% от сумм, направляемых по дифференцированным подушевым нормативам.

Финансирование федеральных целевых программ и приоритетных национальных проектов не осуществлялось.

Целевых иностранных кредитов в 2018 году ТФОМС НСО не получал.

В реестр медицинских организаций, осуществляющих деятельность в сфере ОМС на территории Новосибирской области в 2018 году, по состоянию на 01.01.2019г. включено 143 медицинских организации.

На основании договоров о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования в системе ОМС работают 3 страховые медицинские организации:

- Новосибирский филиал ООО ВТБ МС;
- филиал ООО "СК "Ингосстрах-М" в г. Новосибирске;
- ООО СМО "Симаз-мед".

Всего за 2018 год на финансирование территориальной программы ОМС направлено 33 965 528,5 тыс. руб., что составило 100,1% от утвержденной суммы.

Финансирование по видам медицинской помощи и условиям оказания составило:

В целом в 2018 году на оплату медицинской помощи направлено 33 639 853,4 тыс. руб., что на 6 160 014,32 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период 2017 года.

Затраты на ведение дел СМО за январь-декабрь 2018 года составили 325 675,10 тыс. руб. (98,6% от плана).

Фактические показатели объема медицинской помощи, предоставляемой в рамках программы ОМС, по итогам 2018 года составляют:

- скорая медицинская помощь – 0,3145 вызовов на 1 застрахованное лицо или 95,3% от плановых территориальных нормативов объема помощи;
- амбулаторно-поликлиническая помощь:

- число посещений с профилактической целью –3,8096 на 1 застрахованное лицо, или 161,9 % от планового объема помощи;
- число посещений по неотложной медицинской помощи –0,4476 на 1 застрахованное лицо, или 79,9 % от планового объема помощи;
- число обращений в связи с заболеваниями–1,4586 на 1 застрахованное лицо, или 73,7% от планового объема помощи;
- стационарная помощь – 0,19489 случая госпитализации на 1 застрахованное лицо или 113,3 % от плановых территориальных нормативов объема помощи; в том числе высокотехнологичная медицинская помощь – 0,00301 случая на 1 застрахованное лицо или 111,9 % от плановых территориальных нормативов объема помощи;
- медицинская помощь, предоставляемая в условиях дневных стационаров – 0.071 случаев лечения на 1 застрахованное лицо или 118,3% от плановых территориальных нормативов объема помощи.

Раздел 4 "Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

В 2018 году приобретались основные средства на сумму 1182097 руб.98 коп. (Моноблоки: 329316,00; МФУ 53701,29; информационная табличка 7400,00; пандус подставной 15000,00; офисная мебель 160977,00; система видеонаблюдения 455557,69; стойка для печатной продукции "Парус-3" 3844,00; телевизор LED Samsung 49" 44450,00; кронштейн для телевизора Kromax OPTIMA-406 1350,00; холодильник Shivaki SDR-062 T 13282,00.)

По состоянию на 01.01.2019 просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет. Остатки на счетах являются текущей задолженностью и погашаются по мере исполнения контрактов и оплаты счетов. На счете 209 45 (форма 0503169 и в балансе ф.0503130 стр.251) числится долгосрочная дебиторская задолженность за ГБУЗ «ДГКБ №1» в сумме 8 326 391,74 рублей. Постановлением суда по делу № А45-7126/2018 определен график погашения задолженности до 2022 года.

По целевой статье «Обеспечение деятельности ТФОМС НСО» на счетах 1.302.21.000, 1.302.23.000, 1.302.25.000, 1.302.26.000, 1.302.34.000 соответственно отражены: выполненные в декабре 2018 года и оплачены в январе 2019 года услуги связи, коммунальные услуги, услуги по содержанию имущества, прочие услуги, приобретение материальных запасов. Удельный вес кредиторской задолженности по отношению к общему объему кредиторской задолженности по данной целевой статье составляет по счету: 1.302.21.000 – 20%, 1.302.23.000 - 29%, 1.302.25.000 - 3,5%, 302.26. – 33%, 304.34. – 14%.

По сравнению с 2017 годом в 2018 году произошло увеличение кредиторской задолженности на 97 304,23 (79,5%) по причине своевременного представления контрагентами документов за декабрь 2018 года и оплатой их в январе 2019 года.

По сравнению с 2017 годом в 2018 году произошло снижение дебиторской задолженности по средствам на обеспечение деятельности ТФОМС НСО (счет 1.206.00.000) на 139 372,14 (39%) в связи со своевременным предоставлением документов за декабрь 2018 года.

По сравнению с 2017 годом дебиторская задолженность в целом по счетам 1.209.00.000, 1.205.00.000 на 01.01.2019г. уменьшилась. В структуре между счетами наблюдается увеличение задолженности по счету 1.209.00.000 и уменьшение по счету 1.205.00.000 в связи с переводом со счета 1.205.00.000 суммы задолженности, оспариваемой в суде на счет 1.209.00.000, а также внесением изменений в план счетов (приказ МФ РФ от 31.03.2018 № 65н).

Кредиторская задолженность по счету 1.205.51.000 на конец 2018 года стала меньше по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года, в связи с авансированием

СМО по заявкам медицинских организаций за декабрь 2018 года в размере 95%. Соответственно уменьшился остаток субвенции, подлежащий возврату в ФФОМС.

В кассе наличных денег по состоянию на 01.01.2019 нет.

На счете "Денежные документы" числятся марки на сумму 5 832 рубля 50 копеек.

По счету 1.208.00.000 "Расчеты с подотчетными лицами" дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Заработная плата и начисления на оплату труда выплачены полностью. Задолженности и переплаты по страховым взносам нет.

Недостач и хищений в отчетном периоде не выявлено.

Информация в форме 0503175 содержит аналитические данные о неисполненных бюджетных и денежных обязательствах, а также о суммах экономии, достигнутой в результате применения конкурентных способов определения поставщиков.

Неисполнение принятых бюджетных и денежных обязательств в разделах : 1, 2 связано с предоставлением актов выполненных работ и документов на оплату по окончании отчетного периода.

В разделе 4 формы 0503175 отражена аналитическая информация на основании данных об экономии при заключении государственных (муниципальных) контрактов с применением конкурентных способов, а также у единственного поставщика при условии размещения извещения (Новосибирский филиал ПАО «Ростелеком», УФПС Новосибирской области – филиал ФГУП «Почта России»).

Не заключены контракты на сумму 145 141,33 рублей. Конкурсные процедуры будут завершены по окончании отчетного года.

Увеличение остатка денежных средств во временном распоряжении произошло за счет поступления средств в обеспечение контрактов, заключенных в 2018 году и вступающих в силу с 01.01.2019 года.

Возврат неиспользованных субвенций бюджета ТФОМС НСО на финансовое обеспечение ОМС, переданных в 2018 году (ст.242 Бюджетного кодекса РФ от 31.07.1998.№ 145-ФЗ) произведен 16.01.2019 года.

В справке по форме 0503110 по счету 1 401 10 189 «Прочие доходы» отражены доходы:

- по КБК 39520409099090000189 в сумме 1 032 899,61 рублей, поступившие от страховых медицинских организаций (процент банка на свободный остаток средств ОМС);

- по КБК 39511706040090000189 в сумме 95 918 010,66 рублей, поступившие от страховых медицинских организаций:

а) от применения страховыми медицинскими организациями к медицинским организациям санкций за нарушения выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи (средства для финансового обеспечения по п.3 ч.6 ст.26 Федерального Закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ в сумме 57 050 091,78 рублей;

б.) от штрафов, полученных от медицинских организаций за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества в сумме 38 644 382,34 рублей;

в) за возмещение от физических и юридических лиц, причинивших вред здоровью застрахованным лицам, в части сумм, затраченных на оплату медицинской помощи в сумме 223 536,54 рублей.

В отчетности по подстатье КОСГУ 261 «Пенсии, пособия и выплаты по пенсионному, социальному и медицинскому страхованию населения» отражены расходы на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования застрахованного населения Новосибирской области, а также расходы бюджета ТФОМС, связанные с направлением страховым компаниям средств на ведение дел по обязательному медицинскому страхованию.

Незавершенных объектов капитального строительства, а также вложений в объекты недвижимого имущества за 2018 год нет.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

Бухгалтерский учет в ТФОМС НСО ведется в соответствии с нормативно-правовыми документами, определяющими формирование учетной политики и отчетности.

Учетная политика разработана в соответствии с:

Приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157Н "Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»;

Приказом Минфина России от 06.12.2010 №162Н "Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению";

Приказом Минфина России от 01.07.2013 № 65Н "Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации";

Приказом Минфина России от 30.03.2015 № 52Н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методические указания по их применению;

Федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, утвержденными приказами Минфина России.

Приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации".

Основные положения учетной политики размещены на сайте ТФОМС НСО.

В 2018 году мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля уполномоченным органом (Федеральным казначейством) не осуществлялось.

Внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль осуществляла контрольно-счетная палата Новосибирской области. (Результаты отражены в таблице 7).

В соответствии с приказами Минфина России от 13.06.1995 № 49, от 01.12.2010 № 157Н в целях ежегодной плановой проверки сохранности материальных ценностей и имущества Территориального фонда ОМС НСО на основании письма ФФОМС от 27.09.2018 № 12048/50-1/и и приказами ТФОМС НСО от 28.09.2018 № 220, от 23.10.2018 № 237 была проведена годовая инвентаризация материальных запасов, программного обеспечения (переданного ФФОМС в безвозмездное пользование территориальным фондам ОМС на основании договоров) и имущества фонда по состоянию на 01.11.2018. По результатам проведенных инвентаризаций расхождения данных бухгалтерского учета с фактическим наличием имущества, материальных запасов и программного обеспечения не установлено.

По состоянию на 01.01.2019 в соответствии с приказом ТФОМС НСО от 23.10.2018 № 237 проведена инвентаризация финансовых активов и обязательств по объектам учета, расходов будущих периодов и резервов предстоящих расходов. По результатам инвентаризации расхождения не выявлены. С истекшим сроком исковой давности задолженности не обнаружено. Признаков обесценения финансовых активов (вложений) не выявлено.

Неисполненных денежных обязательств по судебным решениям на 01.01.2019 года нет, возникшие обязательства по возмещению госпошлины по решению суда погашены в течение 2018 года.


По виду расходов 242 на закупку товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий в 2018 году утверждено бюджетных назначений в сумме 4 590 800,00 рублей. Исполнено в сумме 4 459 678,96 рублей, что составило 97% к утвержденным назначениям. Доля расходов на ИКТ в общем объеме кассовых расходов за 2018 год составила 4,28%. В том числе по статьям расходов:

- 221 «услуги связи» 523 132,00 руб;
- 225 «работы, услуги по содержанию имущества» 167 437,02 руб;
- 226 «прочие работы, услуги» 2 813 404,86 руб;
- 310 «увеличение стоимости основных средств» 480 237,29 руб;
- 340 «увеличение стоимости материальных запасов» 475 467,79 руб.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 2018 год и пояснительной записки к ней не представлены формы и приложения:

1. «Сведения о результатах деятельности» (ф. 0503162);
2. «Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ» (ф. 0503166);
3. «Сведения о целевых иностранных кредитах» (ф. 0503167);
4. «Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета» (ф. 0503171);
5. «Сведения о государственном (муниципальном) долге предоставленных бюджетных кредитах» (ф. 0503172);
6. «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале» (ф. 0503174);
7. «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства» (ф. 0503190);
8. «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля» (Таблица № 5);
9. «Сведения о проведении инвентаризации» (Таблица № 6);
10. «Справка о суммах консолидируемых поступлений, подлежащих зачислению на счет бюджета» (ф. 0503184).

Руководитель


(подпись)


Ягнюкова Е.В.
(расшифровка подписи)

Начальник финансово-экономического управления


(подпись)

Дик Т.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Сыбачина О.А.
(расшифровка подписи)

15 февраля 2019г

