

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету за 12 месяцев 2021 года

ГКП на ПХВ «Городская поликлиника» за 12 месяцев 2021 года была профинансирована:

- через филиал по Акмолинской области НАО "Фонд социального медицинского страхования" на общую сумму **2 994 227,1 тыс.тенге**, в том числе:

1) На оказание амбулаторно-поликлинической помощи по формам первичная медико-санитарная помощь и консультативно-диагностическая помощь в рамках ГОБМП и в системе ОСМС на общую сумму 2 793 316,1 тыс.тенге (фактически выполнено услуг на сумму 2 826 659,0 тыс.тенге):

- за оказанные медицинские услуги по амбулаторно-поликлинической помощи прикрепленному населению по формам: первичная медико-санитарная помощь и консультативно-диагностическая помощь в рамках ГОБМП и в системе ОСМС на сумму **2 647 691,7 тыс. тенге**, которые освоены на 95,3% (или **2 525 183,1 тыс.тенге**). Предъявлено к оплате актов выполненных работ за фактически выполненные услуги на общую сумму **2 684 341,6 тыс.тенге** или 100% от плана на год. По состоянию на 01.01.2021 года на счете имелись денежные средства в сумме **62 396,5 тыс.тенге**. Кассовый расход за 12 месяцев 2021 года составил **2 525 183,1 тыс. тенге**, в том числе по договорам соисполнения **446 623,1 тыс.тенге**, фактический расход **3 007 700,5 тыс. тенге**. Отклонение фактических расходов от кассовых составляет **482 517,4 тыс.тенге** за счет принятых через авизо и отпущенных медикаментов и перевязочных средств (безвозмездные), наличие остатков товарно-материальных запасов на начало и конец периода, начисленный резерв по отпускам, начисленная за период амортизация на основные средства на сумму **102 109,8 тыс. тенге**. По состоянию на 01.01.2022 года остаток денежных средств составляет **185 506,6 тыс.тенге**.

- на стимулирование работников организации, оказывающей ПМСП, за достигнутые конечные результаты (далее СКПН) в сумме **100 221,1 тыс. тенге**, которые освоены на 100%. Предъявлено к оплате актов выполненных работ за фактически выполненные услуги на общую сумму **100 260,5 тыс.тенге** или 100% от плана на год. Кассовый расход составил **102 658,0 тыс.тенге** (на начало отчетного периода имелись денежные средства в сумме **4433,2 тыс.тенге**), фактический расход составил **102 743,3 тыс.тенге** (отклонение между фактическими и кассовыми расходами составляют начисленный (созданный) оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности в размере 1% от суммы дебиторской задолженности или **85,3 тыс.тенге**). Остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2022 г. в сумме **2 236,3 тыс.тенге** – это денежные средства, предусмотренные на повышение квалификации в 1 квартале 2022 года г. (в течение года обучение и повышение квалификации проводилось в ограниченном количестве (онлайн режиме) вследствие действия мероприятий, связанных с предотвращением распространения заболевания COVID-19), также сумма, предусмотренная на стимулирование работников, подлежащим выплате СКПН за достижение показателей индикаторов по итогам декабря месяца.

Фактический объем услуг по проведению скрининговых исследований в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи выполнен на

общую сумму 42056,9 тыс.тенге или 100% от плана на год. В течение 2021 года получено финансирование на общую сумму **45 403,3 тыс.тенге**, в том числе:

на проведение скрининговых исследований на раннее выявление рака шейки матки поступило денежных средств в сумме **18 893,9 тыс.тенге**, которые освоены на 100%, кассовый расход составил **21 026,1 тыс. тенге**, фактический расход **36 307,6 тыс.тенге**. Отклонение фактических расходов от кассовых составляют принятые/израсходованные ПАП-тесты, реагенты, стекла, которые получены безвозмездно от МОБ в рамках проведения исследования, начисленный (созданный) оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности в размере 1% от суммы дебиторской задолженности. На выполнение скрининговых цитологических исследований мазка шейки матки ПАП-тестом заключен договор соисполнения №9 от 13.02.2021 г. с Многопрофильной областной больницей. За отчетный период по скринингу на выявление РШМ обследовано 4591 жен. (или 101% от плана на год (4538 иссл.)), из них выявлены 99 результатов с патологией (или 2,2% от обследованных), 4 человека в результатах выявлен рак.

на проведение скрининга населения на выявление колоректального рака 1, 2 этап колоноскопия поступило денежных средств в сумме **6 477,8 тыс.тенге**, которые освоены на 100%, кассовый расход составил **7 095,6 тыс. тенге**, фактический расход **5 940,9 тыс.тенге**. Отклонение фактических расходов от кассовых составляет остаток ИМН на начало и конец периода, начисленный (созданный) оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности в размере 1% от суммы дебиторской задолженности. За отчетный период по 1 этапу скрининга на выявление КРР проведено 4 663 гемокульт-тестов или 90,3% от плана на год (5162 иссл.), из них выявлено 132 человек с положительными результатами (или 2,8%), **91 человек** проведено исследование - колоноскопия 2 этап КРР, в результате 2 чел. выявлен рак. Причиной выполнения скрининга на 90,3% является то, что поставка гемокульт-тестов Единым дистрибьютером ТОО «СК-Фармация» начата только 04.05.2021 г. и в срок до 01.09.2021 г. поставлено всего 1000 гемокульт-тестов (или 21% от общего количества по договору), остальные гемокульт-тесты поставлены 17.09.2021 г. – 2 147 ед. и 25.10.2021 г. – 1453 ед.

на проведение скрининга женщин на выявление рака молочной железы поступило денежных средств в сумме **20 031,6 тыс.тенге**, которые освоены на 69,9%, кассовый расход составил **13 997,6 тыс. тенге**, фактический расход **13998,4 тыс.тенге**. Отклонение между фактическими и кассовыми расходами 0,8 тыс.тенге составляет начисленный (созданный) оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности в размере 1% от суммы дебиторской задолженности. За отчетный период по скринингу на выявление РМЖ охвачено 4563 женщин или 91% от плана на год (5010 жен.), из них выявлено 177 женщин с предраковыми состояниями (или 3,9%), 164 человек в результатах выявлены доброкачественные новообразования молочной железы, у 13 злокачественные новообразования. Причиной выполнения скрининга на 91% является то, что оборудование Установка маммографическая на котором проводится скрининг, 2006 года выпуска (инв. № 2413700360), аппарат физически изношен, начисленная амортизация составляет 100%, так как срок эксплуатации составляет 15 лет. Из-за большого срока эксплуатации маммограф Alpha ST часто выходит из строя, требуется определенное время на ремонт оборудования; после проведения исследований 2-3 женщинам – аппарат останавливается из-за

перегрева и требуется около 30-40 минут для его охлаждения и дальнейшей работы. Для выполнения скрининговых исследований был заключен договор соисполнения №9 от 13.02.2021 г. с Многопрофильной областной больницей на консультацию (2 читка рентгенограммы): рентгенолог, а также для выполнения 1 этапа (входит в КПН) на маммографию (4 снимка), УЗИ молочной железы, и договор №4 от 16.02.2021 г. с ТОО «Olymp Medical Group» на маммографию (4 снимка). Соисполнителями введено ограничение на количество исследований в день, что не дает охватить скринингом большее число женщин, только в пределах установленного графика.

В целях решения проблемного вопроса по проведению скрининга РМЖ путем замены маммографической установки на новый маммограф в связи с износом имеющегося были поданы бюджетные заявки в управление здравоохранения Акмолинской области №01-09/1311 от 04.05.2019 г., № 01-09/3154 от 31.10.2019 г., №01-09/1381 от 12.05.2020 г. и №01-09/3460 от 09.10.2020 г., №01-09/2311 от 15.04.2021 г., №01-09/5507 от 29.10.2021 г., получено Заключение по результатам проведения экспертной оценки КТО МТ №3014 от 29.09.2021 г. Национального центра экспертизы ЛС и МИ.

Дополнительным фактором, влияющим на охват скринингами населения является статус страхования пациентов, учитывая, что скрининговые исследования проводятся в рамках КДУ в системе ОСМС, провести скрининг не застрахованным пациентам не представляется возможным.

2) На оказание медицинских услуг по специализированной медицинской помощи - стационарозамещающая помощь в рамках ГОБМП и в системе ОСМС за 12 месяцев 2021 года поступили денежные средства в сумме **200 911,0** тыс.тенге, которые освоены на 94,6% (или 190 151 ,4 тыс.тенге). Предъявлено к оплате актов выполненных работ за фактически выполненные услуги на общую сумму 212 898,8 тыс.тенге или 100% от плана на год. По состоянию на 01.01.2021 года на счете имелись денежные средства в сумме 43 973,3 тыс. тенге. Кассовый расход составил **190 151,4** тыс.тенге, фактический расход **142 279,1** тыс.тенге (отклонение между фактическими и кассовыми расходами составляют начисленный резерв по отпускам, начисленный (созданный) оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности в размере 1% от суммы дебиторской задолженности, наличие остатков товарно-материальных запасов на начало и конец периода, начисленная за период амортизация основных средств в сумме 17 258,9 тыс.тенге). Остаток денежных средств на 01.01.2022 года составляет в сумме 54 732,9 тыс.тенге.

- через ГУ «Управление здравоохранение Акмолинской области» на общую сумму **331 746,9** тыс.тенге, в том числе:

1) За счет средств местного бюджета на капитальные расходы медорганизаций в 2021 году выделено финансирование на разработку проектно-сметной документации на «Капитальный ремонт общежития ГКП на ПХВ «Городская поликлиника» по адресу: Акмолинская область, г.Кокшетау, ул. 3.Темирбекова, 33 Б» в сумме **892,9** тыс.тенге.

За 12 месяцев 2021 г. по итогам процедуры государственных закупок работ заключен договор с ТОО «ПГС Компания» №304 от 31.08.2021 г. на сумму 892,9 тыс.тенге.

Посредством единого портала EPSD.kz проведена комплексная вневедомственная экспертиза ПСД (ТОО «Prof Expert Group») и получено

Заключение № PEG-0216/21 от 23.11.2021 г. (положительное) по рабочему проекту «Капитальный ремонт общежития ГКП на ПХВ «Городская поликлиника» по адресу: Акмолинская область, г. Кокшетау, ул. 3. Темирбекова, 33 Б».

ПСД выполнена в срок, денежные средства освоены полностью.

2) За счет субвенций из республиканского бюджета на здравоохранение в 2021 году выделены средства на приобретение компьютерного томографа в количестве 1 единица на сумму **330 854,0** тыс.тенге.

За 12 месяцев 2021 года по итогам тендера на закуп медицинских изделий от 06.10.2021 г., проводимого Управлением здравоохранения Акмолинской области, поликлиникой заключен договор №76 от 11.10.2021 г. с ТОО «Med-Pharm» МТ» на приобретение медицинского оборудования «Система рентгеновской компьютерной томографии для всего тела SUPRIA с принадлежностями (32 среза) с инжектором ангиографический для компьютерной и магнитно-резонансной томографии поколения XD2001 в комплекте».

За 12 месяцев 2021 г. поступило финансирование на сумму 330 854,0 тыс.тенге, из которых 01.11.2021 г. произведена выплата аванса поставщику в размере 30% от стоимости оборудования (или 99 256,2 тыс.тенге).

Согласно договора срок поставки оборудования был установлен до 24.12.2021 г. По согласованию с УЗ АО №03-07/6527 от 24.12.2021 г. заключено дополнительное соглашение №1 от 24.12.2021 г. на увеличение срока поставки до 30.12.2021 г. Прием-передача, ввод в эксплуатацию медицинского оборудования и обучение специалистов произведено в срок до 14.01.2022 г. Оплата поставщику за медицинское оборудование произведено 31.01.2022 г. Письма уведомления об удержании неустойки в размере 0,1% за ненадлежащее исполнение обязательств по Договору путем нарушения срока поставки товара, были направлены в адрес ТОО «Med-Pharm» МТ» неоднократно (№01-06/7525 от 31.12.2021 г., №01-09//36 от 06.01.2022 г., №01-09/168 от 17.01.2022 г., №01-09/289 от 28.01.2022 г.). Начисленная сумма штрафных санкций 1985,1 тыс.тенге удержана при перечислении денежных средств. Кроме того, вследствие исполнения ТОО «Med-Pharm» МТ ненадлежащим образом своих обязательств по договору поставки (нарушение сроков поставки) поставщику не возвращено гарантийное обеспечение исполнения договора закупа в сумме 9 925, 6 тыс.тенге.

3) по программе 007-011 «Услуги по оказанию пропаганды здорового образа жизни» остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2021 г. в сумме 2553,4 тыс.тенге, возвращен в бюджет 20.01.2021 г. (первоначально перечислены по п/п №1 от 08.01.2021 г., но были возвращены Казначейством).

Прочие поступления в сумме **199 744,1 тыс.тенге**, в том числе:

- Для обеспечения полноценной реализации противоэпидемических мероприятий в рамках борьбы с COVID-19 за счет средств республиканского бюджета поступили денежные средства в сумме **117 760,8 тыс.тенге** по договорам соисполнения №6 от 05.03.2021 г. с Акмолинским областным противотуберкулезным диспансером им К.Курманбаева, №5 от 11.02.2021 г. с Областной станцией скорой медицинской помощи, №46 от 14.09.2020 года с Кокшетауской городской многопрофильной больницей на выплату надбавок работникам за оказание услуг по предотвращению распространения коронавируса COVID-19, работающим в фильтрах поликлиники, бригадах скорой помощи и мобильных бригадах за период с декабря 2020 г. по сентябрь месяц 2021г. Освоение денежных средств составило 100%. Кассовый расход составил **117 836,5**

тыс.тенге, фактический расход **117 760,8** тыс.тенге (отклонение между фактическими и кассовыми расходами составляет возврат денежных средств, имеющихся по состоянию на 01.01.2021 г. в сумме 75,7 тыс.тенге).

- на оказание медицинских услуг по амбулаторно-поликлинической помощи прикрепленному населению по формам: консультативно-диагностическая помощь туберкулезным больным заключен договор соисполнения № 7 от 11.02.2021г. с Акмолинским областным центром фтизиопульмонологии им К.Курманбаева. За отчетный период в АОПТД предъявлено к оплате актов выполненных работ за фактически выполненные услуги на общую сумму **54 920,0** тыс.тенге. Оплата произведена в полном объеме на сумму **54 920,0** тыс.тенге, которые освоены на 81,7 % или 44 891,6 тыс.тенге. Фактический расход составил 65 507,6 тыс.тенге (отклонением между фактическими и кассовыми расходами являются начисленный резерв по отпускам, наличие остатков товарно-материальных запасов на начало и конец периода, за счет принятых и отпущенных медикаментов и изделий медицинского назначения без денежного оборота (АОЦФП), начисленная за период амортизация основных средств в сумме 2 022,3 тыс.тенге).

- на оказание паллиативной помощи мобильными бригадами онкологическим больным VI клинической группы с отягощающей сопутствующей патологией, не позволяющей проводить специфическое лечение заключен договор соисполнения №6 от 25.01.2021г. с ГКП на ПХВ «Многопрофильная областная больница». За отчетный период в МОБ предъявлено к оплате актов выполненных работ за фактически выполненные услуги на общую сумму 7 260,3 тыс.тенге. Оплата произведена в полном объеме на сумму **7 260,3** тыс.тенге, которые освоены на 70,9 % или 5148,6 тыс.тенге. Фактический расход составил 5 132,2 тыс.тенге (отклонением между фактическими и кассовыми расходами является наличие остатков товарно-материальных запасов на начало и конец года).

- **493,6** тыс.тенге в виде возврата денежных средств работниками при увольнении ранее положенного срока отработки, установленных для возмещения расходов работодателя на обучение, штрафные санкции;

- **377,9** тыс.тенге поступило за оказанные медицинские услуги по договорам соисполнения;

- **18 931,5** тыс.тенге сумма денежных средств, внесенных потенциальными поставщиками в виде обеспечения заявки на участие в конкурсе, обеспечения исполнения договоров о государственных закупках, которые по состоянию на 01.01.2022 г. возвращены на общую сумму 8 769,7 тыс.тенге. Остаток суммы средств гарантийного обеспечения на 01.01.2022 г. составляет 10 161,8 тыс.тенге, из которых 145,4 тыс.тенге подлежат возврату, денежные средства в сумме 10 016,4 тыс.тенге удержаны в доход предприятия (бюджета);

Заработано собственными силами за оказанные платные услуги **32 981,0** тыс. тенге.

Поступило денежных средств **32 510,0** т.т. за оказанные платные услуги, которые освоены на 90% или 29 220,8 тыс.тенге, по состоянию на 01.01.2021 года на счете по платным услугам имелись денежные средства в сумме 100,6 тыс. тенге. Фактический расход составил **35 819,9** тыс.тенге (в т.ч. начисленная за период амортизация основных средств на сумму 1 366,9 тыс.тенге). По состоянию на 01.01.2022 г. остаток денежных средств составил 3389,8 тыс.тенге.

Всего поступило денежных средств в сумме **3 558 228,1** тыс. тенге, израсходовано по операционной и инвестиционной деятельности на общую сумму **3 168 681,5** тыс.тенге, в том числе:

- перечислено поставщикам за поставленные товары и фактически оказанные услуги – 1 049 162,4 тыс.тенге;

- перечислено авансов согласно договорных обязательств – 99 256,2 тыс.тенге;

- выплачено заработной платы и прочих выплат (алименты, исполнительные листы и т.д.) - 1 489 082,8 тыс.тенге;

- перечислено в органы социального страхования, медицинского страхования и пенсионного обеспечения – 255 822,8 тыс.тенге;

- перечислено налогов в бюджет (индивидуальный подоходный, социальный, на имущество, земельный, на транспортные средства и прочие) – 199 640,6 тыс.тенге;

- прочие выплаты (банковские услуги, возвраты денежных средств в бюджет, расчеты с подотчетными лицами) составили – 8 696,5 тыс.тенге.

- по инвестиционной деятельности выбытие денежных средств составило **67 020,2 тыс.тенге** (оплата поставщикам за поставку оборудования, закупленного в рамках постановления акимата Акмолинской области №А-3/126 от 16.03.2021 г.).

На 01.01.2022 г. года остаток денежных средств по предприятию составил **513 175,7 тыс. тенге**, из которых:

- 185 506,6 тыс.тенге на оказание медицинских услуг по амбулаторно-поликлинической помощи прикрепленному населению;

- 2 236,3 тыс.тенге на стимулирование работников организации, оказывающей ПМСП, за достигнутые конечные результаты (СКПН);

- 54 732,9 тыс.тенге на оказание медицинских услуг по специализированной медицинской помощи - стационарозамещающая помощь;

- 7 926,8 тыс.тенге на скрининговые исследования;

- 231 597,8 тыс.тенге на оплату за поставку медоборудования (КТ);

- 17 623,7 тыс.тенге по услугам соисполнения;

- 3 389,8 тыс.тенге на остаток денежных средств по платным услугам;

- 10 161,8 тыс.тенге остаток суммы внесенного поставщиками обеспечения исполнения договоров, заявок, из которых возврату подлежат лишь 145,4 тыс.тенге.

Дебиторская задолженность на 1 января 2022 года составляет в сумме 155 722,0 тыс.тенге, в том числе:

- За счет бюджетных средств в сумме **155 159,0 тыс.тенге за декабрь месяц:**

- 153 482,8 тыс.тенге – задолженность НАО «Фонд социального медицинского страхования» за услуги, фактически оказанные в декабре месяце 2021 г. (акты выполненных работ выставлены, но оплата не поступила).

- 1 669,3 тыс.тенге - по услугам соисполнения;

- 6,9 тыс.тенге задолженность по услугам связи, оказанные в декабре месяце 2021 года;

- По платным услугам составляет в сумме **563,0 тыс.тенге**, задолженность за медицинские осмотры (акты выполненных работ выставлены, оплата не поступила), возмещение коммунальных услуг. Задолженность образовалась за декабрь месяц 2021 г.

По состоянию на 01.01.2021 г. резерв по сомнительным долгам составлял **1414,2 тыс.тенге**, в том числе на сумму долгосрочной дебиторской задолженности: ТОО «Кокше Строй 2006 – 293,9 тыс.тенге, Утепбегенов Ж.С. –

4,7 тыс.тенге, а также сумма оценочного резерва под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности в размере 1% от суммы задолженности 6 дебиторов на общую сумму 1 115,6 тыс.тенге. В течение 2021 года краткосрочная дебиторская задолженность, имеющаяся на начало года, погашена. По итогам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности Протокол от 06.01.2021 г., на основании приказа по поликлинике №89-адм от 06.01.2021 г. «О списании задолженности», по согласованию с управлением здравоохранения Акмолинской области №08-14/3174 от 29.06.2021 г. списана долгосрочная дебиторская задолженность, сроком более 3 лет, ТОО «Кокше Строй 2006» в сумме 293,9 тыс.тенге за счет созданного резерва по сомнительным долгам (бухгалтерская справка №281 от 29.06.2021 г.). По состоянию на 31.12.2021 г. создан оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности в размере 1% от суммы задолженности 16 дебиторов на общую сумму 1 572,9 тыс.тенге и 100% от суммы дебиторской задолженности, погашение которой ожидается более чем на 30 дней с момента первоначального признания, 2 дебиторов на сумму 1 783,8 тыс.тенге. В результате оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности и по сомнительным долгам на сумму долгосрочной задолженности по состоянию на 01.01.2022 г. составляет **3 361,4 тыс.тенге.**

Кредиторская задолженность на 1 января 2022 года отсутствует.

Кассовые и фактические расходы на страхование, по подписке на периодическую печать отнесены на счет 1720 как краткосрочные расходы будущих периодов и по состоянию на 01.01.2022 г. составили на сумму **1 241,9 тыс.тенге**, списание проводится равномерно ежемесячно в течение года.

В течение 12 месяцев 2021 года для участия поликлиники в качестве поставщика в государственных закупках услуг, проводимых заказчиками посредством электронного веб-портала, были произведены перечисления обеспечения исполнения заявки, договора за 2021 год на общую сумму **302,2 тыс.тенге**. Данные расходы отражены по счету 1710 Краткосрочные авансы выданные, из которых 302,2 тыс.тенге возвращены в соответствии Правил осуществления государственных закупок в связи с завершением процесса закупок. Кроме того, по счету 1730 Краткосрочные активы по договорам отнесены расходы, произведенные в рамках договорных обязательств - выплачена сумма аванса в размере 30% (99 256,2 тыс.тенге) от суммы договора №76 от 11.10.2021 г. (ТОО «Med-Pharm» МТ) на поставку медицинского оборудования. По состоянию на 01.01.2022 г. краткосрочные авансы выданные составили **99 256,2 тыс.тенге.**

За 12 месяцев 2021 года на счет 2931 «Незавершенное строительство» отнесены фактические расходы, связанные с разработкой ПСД на капитальный ремонт помещений общежития поликлиники по адресу ул.Темирбекова, 33Б. По состоянию на 01.01.2022 г. сумма прочих долгосрочных активов составила **2 372,8 тыс.тенге** - стоимость работ по проведению обследования технического состояния строительных конструкций, стоимость работ по разработке ПСД, расходы на проведение экспертизы.

За 12 месяцев 2021 года в соответствии Правил осуществления государственных закупок поставщиками внесены обеспечения исполнения заявок, договоров за 2021 год на общую сумму 18 931,5 тыс.тенге, из которых 8 769,7 тыс.тенге возвращены по причине полного и надлежащего исполнения поставщиком своих обязательств по договору, либо завершением процесса закупа,

10 016,4 тыс.тенге не подлежат возврату поставщикам по причине недобросовестного исполнения ими обязательств по договорам. В результате по состоянию на 01 января 2022 года сумма прочих краткосрочных обязательств составила **145,4 тыс.тенге** (которые планируется вернуть поставщику после завершения работ по текущему ремонту помещения КТ).

Задолженности по выплате заработной платы сотрудникам по итогам 2021 года не имеется.

Фонд оплаты труда на **2021** год утвержден в сумме 1 944 886,6 тыс.тенге, фактически составил 1 919 773,5 тыс.тенге или 98,7% от утвержденного плана.

За 2021 год фактическая численность работников составила - 691 человек из них:

- врачебный персонал - 116,
- средний медицинский персонал – 371 человек,
- младший медицинский персонал – 67,
- прочий персонал – 137 человек.

Уровень текучести персонала за 2021 год составляет 19,7%.

Коэффициент совместительства - 1,6

За 2021 год проведено стимулирование работников в виде премии к праздничной дате и дифференцированной оплаты труда по итогам периода на общую сумму **161 987,1 тыс.тенге**, в том числе:

1) Дифференцированная оплата труда:

- в течение года выплачена **718** работникам на сумму **112 213,3** тыс.тенге (врачи – 88 чел. на сумму 18 400,5 тыс.тенге, СМР - 406 чел. на сумму 61 645,3 тыс.тенге, прочие - 193 чел. на сумму 22 361,1 тыс.тенге, АУП – 31 чел. на сумму 9 806,4 тыс.тенге);

2) Премия к праздничной дате:

- в течение года выплачена **624** работникам на общую сумму **49 773,8** тыс.тенге (врачи – 74 чел. на сумму 6 660,8 тыс.тенге, СМР - 350 чел. на сумму 24 506,6 тыс.тенге, прочие - 165 чел. на сумму 9 309,1 тыс.тенге, АУП – 35 чел. на сумму 9 297,3 тыс.тенге).

За 12 месяцев 2021 года начислена сумма расходов на выплату краткосрочных вознаграждений работникам в форме оплачиваемого времени отсутствия (резерва по вознаграждениям работникам на выплату ежегодных трудовых отпусков): резерв на выплату ежегодных трудовых отпусков формируется в размере 8,3% от оклада и часового тарифа, и по состоянию на 01.01.2022 г. составил **37 793,9 тыс.тенге**.

По состоянию на 01.01.2022 года сумма прочих краткосрочных обязательств составила **2 923,0 тыс.тенге**, стоимостное выражение талонов ГСМ, по которым в течение 1 квартала будет производится отпуск бензина и дизтоплива на АЗС поставщика. В течение 2021 года оприходованы в количественном и стоимостном выражении ГСМ (талоны) в соответствии первичным документам – накладным на общую сумму 11 222,2 тыс.тенге, из которых реализованы и оплачены на сумму 8 299,2 тыс.тенге - фактически отпущены на АЗС поставщиком.

На начало 2021 года в остатке имелись товарно-материальные запасы на общую сумму **344 347,9 тыс. тенге**, в том числе 65 338,9 тыс.тенге для оказания стационарозамещающей помощи, 7452,7 тыс.тенге ИМН для проведения скринингов на выявление РШМ и КРР 1,2 этап. В течение 12 месяцев 2021 года поступило ТМЗ на общую сумму **850 250,5 тыс.тенге**, в том числе 68 224,5 тыс.тенге для дневных стационаров, 18 612,0 тыс.тенге ИМН для проведения

скринингов, 483 488,9 тыс.тенге на безвозмездной основе. За 12 месяцев 2021 года израсходовано ТМЗ на сумму **797 227,7 тыс.тенге**, в том числе 47 627,4 тыс.тенге по дневным стационарам, 20 329,0 тыс.тенге ИМН для проведения скринингов на выявление РШМ и КРР1 этап. В остатке на 01.01.2022 г. имеется товарно-материальных запасов на сумму **397 370,7 тыс. тенге**, в том числе 85 936,0 тыс.тенге для оказания стационарозамещающей помощи, 5 735,6 тыс.тенге ИМН для проведения скринингов на выявление РШМ и КРР 1,2 этап.

Остаток товарно-материальных запасов обеспечен на срок от 1,5 до 3 месяцев в среднем:

- 1) лекарственные средства на общую сумму 110 034,0 тыс.тенге, в том числе:
 - по бесплатному лекарственному обеспечению населения на сумму 51 045,4 тыс.тенге (1,7 мес.);
 - дезинфицирующие средства на сумму 45 465,2 тыс.тенге (3,5 мес.);
 - медикаменты для оказания услуг в рамках ГОБМП и в системе ОСМС на сумму 13 523,4 тыс.тенге (3,2 мес.);
- 2) Изделия медицинского назначения на общую сумму 188 915,1 тыс.тенге;
 - ИМН для оказания лабораторных исследований (реактивы) – 12 909,2 тыс.тенге (4,2 мес.);
 - ИМН для оказания рентген-, флюорографических исследований – 3 199,1 тыс.тенге (6,4 мес.);
 - ИМН для оказания скрининговых исследований КРР 1 этап (1623 ед.) на сумму 2 083,9 тыс.тенге, КРР 2 этап (732 ед.) на сумму 738,2 тыс.тенге, РШМ (1768 ед.) на сумму 2 913,5 тыс.тенге, ИБС (холестерин 5395 ед.), (глюкоза – 3071 ед.) на общую сумму 1895,6 тыс.тенге (3 мес.);
 - ИМН по бесплатному лекарственному обеспечению населения на сумму 6381,3 тыс.тенге;
 - ИМН для оказания услуг в рамках ГОБМП и в системе ОСМС (марля, вата, перчатки, шприцы, шовные материалы, КБУ, одноразовый инструментарий и т.д.) на сумму 158 794,3 тыс.тенге;
- 3) Медицинский инструментарий на сумму 20 392,5 тыс.тенге;
- 4) Горюче-смазочные материалы для служебного автотранспорта поликлиники – 1 900,6 тыс.тенге (1,9 мес.);
- 5) Канцелярские товары, бланочная продукция на общую сумму 8 304,0 тыс.тенге (до 6 мес);
- 6) Хозяйственные товары (комплектующие и расходные материалы к компьютерной технике, сантехнический материал, ветошь, метизная продукция, электротовары, малоценный инвентарь, моющие и чистящие средства и т.д.) на общую сумму 37 530,6 тыс.тенге;
- 7) Прочие товары (мягкий инвентарь, стройматериалы, спецодежда, запчасти, тара и т.д.) на сумму 30 293,9 тыс.тенге.

На 01.01.2021 г. на балансе поликлиники состояло основных средств на сумму **694 328,9 тыс.тенге** (балансовая стоимость), в том числе 55 618,9 тыс.тенге в дневных стационарах. За 12 месяцев 2021 года поступило основных средств на общую сумму **123 305,2 тыс.тенге**, в т.ч. за счет средств на стационарозамещающую помощь 43 600,2 тыс.тенге, передано с баланса ГКП на ПХВ «Областная станция скорой медицинской помощи» согласно постановлений акимата Акмолинской области: №А-2/32 от 28.01.2021 г. 2 ед. автотранспорта на общую сумму 21 353,0 тыс.тенге, №А-11/569 от 10.11.2021 г. оборудование на

общую сумму 7 170,3 тыс.тенге; передано на безвозмездной основе от Общественного Фонда «Акмолинский областной благотворительный фонд «Мы вместе!»» кислородный концентратор 1 ед. на сумму 168,0 тыс.тенге.

За 12 месяцев 2021 года выбыло основных средств - 2 ед. автотранспортных средств на общую сумму **1 144,9 тыс.тенге** передано с баланса поликлиники путем приватизации в соответствии с постановлением акимата Акмолинской области №А-3/119 от 10.03.2021 г., по результатам электронного аукциона, проводимого Управлением по государственным закупкам и коммунальной собственности Акмолинской области от 20.08.2021 г. (акт приема передачи автотранспортных средств №28975-ЭТИ (218357), №28973-ЭТИ (218358) от 08.09.2021 г.).

На 01.01.2022 г. на балансе поликлиники имеется основных средств на сумму **680 343,1 тыс.тенге** (балансовая стоимость), в том числе **81 995,4 тыс.тенге** за счет средств стационарозамещающей помощи.

На 01.01.2021 г. на балансе поликлиники состояло НМА на сумму **2165,9 тыс.тенге** (балансовая стоимость). За 12 месяцев 2021 года приобретения НМА не производилось. На 01.01.2022 г. на балансе поликлиники состоит НМА на сумму **562,2 тыс.тенге** (балансовая стоимость).

По состоянию на 01.01.2021 г. на балансе по счету 4420 «Доходы будущих периодов» состояли прочие долгосрочные обязательства на общую сумму 116 061,3 тыс.тенге, сумма финансирования, выделенная в рамках инвестиционных проектов на материальное-техническое оснащение, на капитальные расходы предприятия, также приобретенное по постановлению акимата Акмолинской области №А-4/154 от 26.03.2020 г. (приобретено 10 единиц оборудования, проведен капитальный ремонт здания ул.Сатпаева ба, стоимость которого отнесена на увеличение стоимости здания в связи с увеличением срока его службы, получены на баланс автомашина, квартира). В соответствии с Постановлением акимата Акмолинской области от 08.06.2021 года № А-6/291 «О внесении изменений в некоторые постановления акимата Акмолинской области» данная сумма отнесена на счет 5030 «Вклады и пай».

По итогам 2021 года финансирование, выделенное за счет субвенций из республиканского бюджета на здравоохранение на материальное-техническое оснащение на общую сумму **330 854,0 тыс.тенге** (для приобретения 1 единицы оборудования Компьютерный томограф), отражены по счету 4420 «Доходы будущих периодов» и признаны на балансе предприятия как прочие долгосрочные обязательства, на сумму которых, при получении постановления акимата Акмолинской области, планируется направить на увеличение уставного капитала.

В соответствии ст. 143 ЗРК «О государственном имуществе» размер уставного капитала государственного предприятия на праве хозяйственного ведения определяется его учредителем и указывается в уставе предприятия. За 12 месяцев 2021 год произведено внесение изменений в Уставный капитал предприятия в сторону увеличения на сумму 99 928,4 тыс.тенге в соответствии с Постановлением акимата Акмолинской области от 08.06.2021 года № А-6/291. По состоянию на 01.01.2022 г. уставный капитал предприятия по бухгалтерскому учету составляет в сумме **1 007 222,7 тыс.тенге**.

В соответствии с Учетной политикой предприятия, во исполнение приказа управления здравоохранения Акмолинской области № 654-адм. от 04.11.2021 г. «О проведении годовой инвентаризации», комиссией назначенной, приказом по поликлинике №238-адм от 08.11.2021 г. была проведена плановая годовая

инвентаризация фактического наличия имущества, товарно-материальных ценностей, денежных средств, состоящих на балансе поликлиники по состоянию на 01.12.2021 года. Начало инвентаризации 22.11.2021 г., инвентаризация завершена 15 декабря 2021 года. Результаты проведения инвентаризации государственного имущества и денежных средств по состоянию на 01.12.2021 г.:

№	бух. счет	наименование	по учету	фактически	излишки	недостача
1	2400	Здания	401 595 076,94	401 595 076,94	нет	нет
2	2411	Земля	23 430 540,00	23 430 540,00		
3	2413	Машины и оборудование	694 001 196,50	694 001 196,50	нет	нет
4	2414	Транспортные средства	50 524 400,00	50 524 400,00	нет	нет
5	2415	Компьютеры и периферийные устройства	145 716 233,39	145 716 233,39	нет	нет
6	2416	Офисная мебель	64 473 349,69	64 473 349,69	нет	нет
7	2417	Производственный инвентарь и принадлежности	223 080 133,96	223 080 133,96	нет	нет
8	2730	Нематериальные активы	21 977 622,07	21 977 622,07	нет	нет
9	1300	Сырье и материалы	363 081 358,74	363 081 358,74	нет	нет
10	1310	Топливо на складе	792 741,82	792 741,82	нет	нет
11	1310	Бензин в подотчете у водителя	24 967,37	24 967,37	нет	нет
12	1310	Тара и тарные материалы	233 392,00	233 392,00	нет	нет
13	1314	Запасные части	2 590 440,63	2 590 440,63	нет	нет
14	1315	Прочие материалы	26 575 624,25	26 575 624,25	нет	нет
15	1317	Строительные материалы	1 057 050,50	1 057 050,50	нет	нет
16	1318	Твердый инвентарь	20 411 197,39	20 411 197,39	нет	нет
17	1030	Деньги на текущих, корреспондентских счетах в национальной валюте	99 569 828,94	99 569 828,94	нет	нет
18	1010	Наличность в кассе в национальной валюте	382 995,84	382 995,84	нет	нет
Итого			2 139 518 150,03	2 139 518 150,03		

В ходе работы комиссии в результате проведения инвентаризации излишков и недостач не выявлено (копия протокола заседания комиссии от 20 декабря 2021 года прилагается).

В отчете о результатах финансово-хозяйственной деятельности (ФХД) за 12 месяцев 2021 года всего доходов составило 3 791 690,8 тыс.тенге в том числе:

- от оказания амбулаторно-поликлинической помощи прикрепленному населению в рамках ГОБМП и в системе ОСМС – 2 684 719,5 т.т.; на стимулирование работников за достигнутые результаты (СКПН) – 100 260,5 т.т.; от оказания населению стационарозамещающей помощи в рамках ГОБМП и в системе ОСМС – 212 898,8 т.т.; от обеспечения полноценной реализации противоэпидемических мероприятий в рамках борьбы с COVID-19 – 117 760,8 т.т.; от проведения скрининговых исследований по выявлению колоректального рака 1,2 этап колоноскопия, рака шейки матки, рака молочной железы – 42 056,9 т.т.; от оказания услуг по договорам соисполнения (медпомощь туберкулезным больным и паллиативная помощь) - 62 180,3 т.т.; от оказания платных услуг доход составляет 32 981,0 т.т.; Капитальные расходы медицинских организаций здравоохранения (разработка ПСД) – 892,9 тыс.тенге; безвозмездно полученные ТМЗ и ОС для оказания АПП (в том числе на скрининговые исследования РШМ) на общую сумму 496 060,9 т.т. прочие доходы – 10 644,7 т.т. (в виде возврата денежных средств работниками при увольнении ранее положенного срока отработки, установленных для возмещения расходов работодателя на обучение, штрафных санкций –

выплата (удержание) неустойки за несвоевременную поставку товара, выполнения работ, удержание обеспечения исполнения договора), а также корректировка Нераспределенной прибыли непокрытого убытка отчетного года на общую сумму 31 234,5 т.т. (сумма погашенной ДЗ (имеющейся по состоянию на 01.01.2021 г.) за счет созданного оценочного резерва (1115,6 тыс.тенге), на сумму ввода остатков ОС, переданных по постановлению акимата Акмолинской области №А-2/32 от 28.01.2021г. (9562,2 тыс.тенге), №А-11/569 от 10.11.2021 г. (2837,3 тыс.тенге), на сумму кадастровой стоимости земельного участка (1 482,4 тыс.тенге), изменение суммы уставного капитала на основании постановления акимата Акмолинской области №А-6/291 от 08.06.2021г. (16 237,0 тыс.тенге).

Всего расходов составили на сумму **3 560 202,5 тыс.тенге**, из них:

Расходы по оказанию амбулаторно-поликлинической помощи прикрепленному населению (ПМСП и КДУ) в рамках ГОБМП и в системе ОСМС – 2 563 341,7 т.т., в том числе начисленная за период амортизация в сумме 92 598,3 т.т.; фактический расход безвозмездно полученных ТМЗ и ОС составил на сумму 444 358,8 т.т., в том числе начисленная за период амортизация в сумме 9 511,5 т.т.; расходы по оказанию населению стационарозамещающей помощи в рамках ГОБМП и в системе ОСМС – 142 279,1 т.т., в том числе начисленная за период амортизация в сумме 17 258,9 тыс.тенге; на проведение скрининговых исследований по выявлению колоректального рака 1,2 этап колоноскопия, рака шейки матки, рака молочной железы – 56 246,9 т.т., расходы на выплату дополнительного компонента подушевого норматива (СКПН) – 102 743,3 т.т.; расходы связанные с обеспечением полноценной реализации противоэпидемических мероприятий в рамках борьбы с COVID-19 – 117 760,8 т.т.; расходы на оказание услуг по договорам соисполнения (медпомощь туберкулезным больным и паллиативная помощь) - 70 639,8 т.т.; расходы по оказанию платных услуг составили – 35 819,9 т.т.; корректировка по счету Нераспределенная прибыль непокрытый убыток предыдущих лет на сумму 27012,2 т.т.: возврат неиспользованных средств по итогам 2020 года (ЦТТ) в бюджет (2629,1 тыс.тенге), отчисления части чистого дохода в бюджет в размере 1% по постановлению акимата Акмолинской области №А-3/126 от 16.03.2021 г. (1219,1 тыс.тенге), создание резервов, связанных с покрытием убытков 19% по постановлению акимата Акмолинской области №А-3/126 от 16.03.2021 г. (23 164,0 тыс.тенге)).

В отчете о прибылях и убытках за 2021 года доходы составили на общую сумму **3 791 690,8 тыс.тенге**, в том числе выручка – 3 251 641,5 тыс.тенге, прочие доходы 540 049,3 тыс.тенге (в т.ч. доходы от возмещения жильцами общежития расходов предприятия на коммунальные услуги (эл/энергия) общежития, состоящего на балансе поликлиники – 1216,3 тыс.тенге, доходы от государственных субсидий – 892,9 тыс.тенге; безвозмездно полученные ТМЗ и ОС - 496 060,9 тыс.тенге, прочие доходы (в виде возвратов за обучение, начисление штрафных санкций) на общую сумму - 10 644,7 тыс.тенге, корректировка Нераспределенной прибыли непокрытого убытка на сумму принятых ОС, резервов и др. - 31 234,5 тыс.тенге,).

Расходы составили **3 560 202,5 тыс.тенге**, в том числе включенные в расходы по себестоимости реализованных услуг составили 2 935 046,9 тыс.тенге, административные расходы в сумме 150 427,9 тыс.тенге, прочие расходы 474 727,7 тыс.тенге (расходы по бесплатному лекарственному обеспечению 444 358,8 тыс.тенге, корректировка Нераспределенной прибыли непокрытого убытка (возврат остатка ЦТТ, оплата ЧЧД, создание резервов) – 27 012,2 тыс.тенге, расходы по начислению оценочного резерва ДЗ - 3356,7 тыс.тенге).

Общая совокупная прибыль по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 12 месяцев 2021 года составила **231 488,3 тыс. тенге.**

На основании постановления акимата Акмолинской области №А-3/126 от 16.03.2021 г. «Об установлении нормативов» произведено:

- перечисление части чистого дохода в бюджет в размере 1% от чистого дохода по итогам 2020 года в сумме 1 219 155,50 тенге по платежному поручению №1027 от 05.04.2021 г.;

- создан резерв, связанный с покрытием убытков в размере 19% от чистого дохода в сумме 23 164,0 тыс.тенге путем корректировки Нераспределенной прибыли, непокрытого убытка предыдущих лет, в результате по состоянию на 01.01.2022 года Прочие резервы составляют в сумме 40 022,8 тыс.тенге.

Главный врач

Главный бухгалтер



Сабатаева Г.З.

Дауренбек Г.У.