

"Показатели бухгалтерского баланса" за 2019 год

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
АКТИВ		
I. Нефинансовые активы	213 897 470,50	205 684 798,40
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	188 160 695,46	179 005 518,58
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>	0,00	0,00
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	24 694 215,59	24 694 215,59
<i>материальные запасы</i>	902 942,04	1 853 206,30
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	0,00	0,00
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	0,00	0,00
<i>расходы будущих периодов</i>	139 617,41	131 857,93
II. Финансовые активы	166 838,40	122 351,75
денежные средства учреждения, из них:	166 838,40	107 330,00
финансовые вложения	0,00	0,00
дебиторская задолженность по доходам	0,00	0,00
дебиторская задолженность по выплатам	0,00	15 021,75
прочие расчеты с дебиторами	0,00	0,00
БАЛАНС	214 064 308,90	205 807 150,15
ПАССИВ		
III. Обязательства	2 293 473,78	3 016 657,66
кредиторская задолженность по расходам	535 582,73	563 308,47
расчеты по платежам в бюджеты	1 121 307,65	1 030 534,00
кредиторская задолженность по доходам	0,00	0,00
иные расчеты	107 831,40	23 550,00
доходы будущих периодов	0,00	0,00
резервы предстоящих расходов	528 752,00	1 399 265,19
IV. Финансовый результат	211 770 835,12	202 790 492,49
БАЛАНС	214 064 308,90	205 807 150,15

"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2019 год

руб.

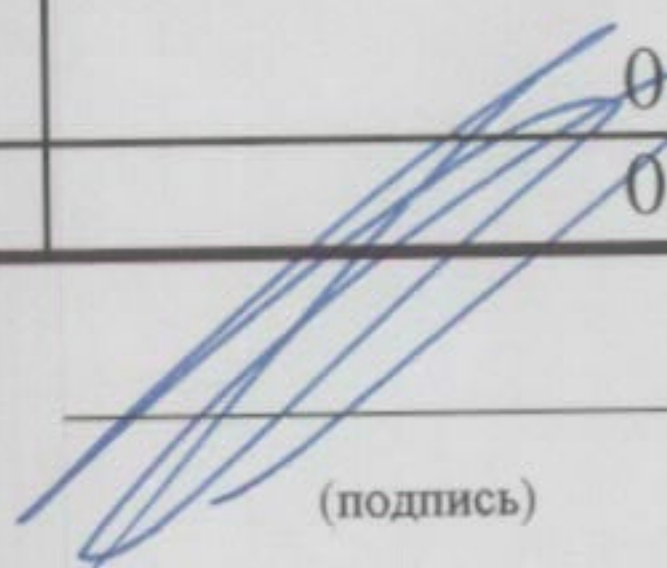
Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	86 526,32	85 861,29
Расходы (начисленные)	194 085 904,86	186 710 611,10
Чистый операционный результат	-193 999 378,54	-186 624 749,81
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-193 965 100,10</i>	<i>-186 607 577,81</i>
Операции с нефинансовыми активами	-13 708 771,93	-8 212 672,10
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:		
операции с финансовыми активами	-180 290 606,61	-178 412 077,71
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	<i>-178 946 845,26</i>	<i>-173 450 398,59</i>
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
операции с обязательствами	1 343 761,35	4 961 679,12
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	<i>1 343 761,35</i>	<i>4 961 679,12</i>

"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2019 год

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Поступления, всего	0,00	0,00
Поступления по текущим операциям, всего	0,00	
из них:		
<i>от страховых взносов на обязательное социальное страхование</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Поступления от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)	0,00	0,00
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)	0,00	0,00
Выбытия, всего	178 756 461,76	173 390 890,19
Выбытия по текущим операциям, всего	176 488 665,38	173 145 324,69
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	<i>43 329,96</i>	<i>4 070 416,43</i>
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	2 267 796,38	245 565,50
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)	0,00	0,00
Изменение остатков средств	0,00	0,00
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>изменение остатков средств</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

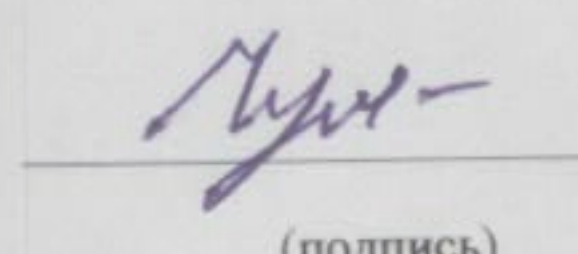
Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер-начальник финансово-экономического отдела


(подпись)

Е.Н.Крюнькин

(расшифровка подписи)


(подпись)

С.А.Чугунова

(расшифровка подписи)

2

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ**

на 01.01.2020 г.

**Управления Пенсионного фонда Российской Федерации(государственное учреждение) в
Кировском и Промышленном районах городского округа Самара**

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

Наименование бюджета (публично-правового
образования)

Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

УПФР в Кировском и
Промышленном районах
г.о.Самара

Бюджет ПФР

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2020
по ОКПО	11010042
Глава по БК	392
по ОКТМО	36701335
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура учреждения

Полное наименование: Управления Пенсионного фонда Российской Федерации (государственное учреждение) в Кировском и Промышленном районах городского округа Самара

Сокращенное наименование: УПФР в Кировском и Промышленном районах г.о.Самара

Юридический адрес: 443115, Самарская область, город Самара, Московское шоссе, дом 278А

Фактический адрес: 443115, Самарская область, город Самара, Московское шоссе, дом 278А

ОГРН – 1126319008188;

ИНН – 6319165294;

КПП – 631901001;

ОКПО – 11010042 (порядковый номер регистрации УПФР по классификатору);

ОКОГУ – 4100201(Пенсионный фонд Российской Федерации);

ОКТМО – 36701335 (г. Самара, Самарская область, Промышленный район);

ОКФС – 12 (федеральная собственность);

ОКОПФ – 75104 (федеральные государственные казенные учреждения);

ОКВЭД – 84.30(деятельность в области обязательного социального обеспечения).

Управления Пенсионного фонда Российской Федерации(государственное учреждение) в Кировском и Промышленном районах городского округа Самара создано по решению Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 23.05.2012г. №136п. и действует на основании Положения об Управлении Пенсионного фонда Российской Федерации (государственное учреждение) в Кировском и Промышленном районах городского округа Самара, далее – УПФР, утвержденного постановлением Правления ПФР от 23.05.2012г.№136п (далее – Положение).

Управление в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, международными договорами (соглашениями) Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, Положением о Пенсионном фонде Российской Федерации, утвержденным постановлением Верховного Совета Российской Федерации от 27 декабря 1991 г. №2122-1, указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, распоряжениями Правительства Российской Федерации, актами Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, актами ПФР, актами Отделения Пенсионного фонда Российской Федерации по Самарской области.

Бюджетная отчетность за 2019 год сформирована и представлена участниками бюджетного процесса в соответствии с ФСБУ для организаций государственного сектора в соответствии с 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» (с последующими изменениями) (далее - Инструкция), Порядком применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденным приказом Минфина России от 29.11.2017 №209н, распоряжением Правления ПФР от 25.12.2019 №701р «О представлении годовой бюджетной отчетности за 2019 год» с учетом особенностей, предусмотренных письмом Департамента казначейства ПФР от 21.01.2020г. №03-24/830 «Об особенностях составления и представления годовой бюджетной отчетности за 2019 год об исполнении бюджета ПФР» и письмом ОПФР от 14.01.2020 №273 «О представлении годовой бюджетной отчетности за 2019 год».

Раздел 2. Результаты деятельности УПФР.

Организация деятельности субъекта бюджетной отчетности УПФР.

В отчетном периоде в УПФР для повышения эффективности расходования бюджетных средств проведены мероприятия:

- заключено 102 государственных контракта, в том числе на основе проведения электронных аукционов - 21 контрактов, с монополистами, как с единственными поставщиками – 10 контрактов, прямые договоры (до 300 тыс.руб.) – 71 контракт. Экономия по результатам аукционов за 2019 год составила 371607,54 руб.

- в целях повышения квалификации и переподготовки специалистов проведено обучение сотрудников (эксплуатация лифтов, обучение водителей автотранспорта, работа с электроустановками и др.);

- в целях обеспечения безопасности сотрудников на рабочих местах проведено обучение по охране труда и пожарно-техническому минимуму ;

- в целях экономного расходования бюджетных средств в части ГСМ проводятся контрольные мероприятия по снятию показаний спидометров автотранспорта;

- в целях учета междугородних звонков, связанных с производственной необходимостью, проводится регулярный учет по детализации междугородних переговоров, произведенных в рамках контрактов за услуги связи.

Штатная численность, фактическая численность работников:

Штатная численность работников, чел.				Причины изменений
на начало отчетного периода		на конец отчетного периода		
по плану	фактически	по плану	фактически	
1	2	3	4	5
264,9	264,9	258,9	258,9	Выведено из штатного расписания 7 специалистов отделов; введена 1 ставка по обслуживающему персоналу-водитель.

УПФР обеспечено основными фондами. УПФР занимает одно здание и три помещения. Одно помещение находится на стадии оформления оперативного управления, а одно здание и два помещения находятся в оперативном управлении УПФР. Движимые основные средства, стоящие на балансе управления, имеют износ на 01.01.2020г. 86,68 %, в том числе:

- машины и оборудование - 84,1%;
- транспортные средства - 94,52%;
- инвентарь производственный и хозяйственный – 92,79%;
- прочие основные средства – 100%.

Для улучшения состояния и сохранности основных средств проводится ремонт основных средств своими силами и с привлечением сторонних организаций, заключаются контракты на техническое обслуживание оборудования, имущества. Поступление материальных запасов для обеспечения рабочего состояния Управления производится своевременно и регулярно, в зависимости от потребностей.

Раздел 3. Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности

3.1. Баланс ГРБС, РБС, ПБС, ГАД, АИФДБ, ГА, АД.

3.1.1. Показатели разделов баланса в динамике на отчетные даты
(гр.8 код формы по ОКУД 0503130):

Наименование показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Причины изменений
Валюта баланса (стр. 700)	214 064 308,90	205 807 150,15	
I. Нефинансовые активы (стр.190)	213 897 470,50	205 684 798,40	
II. Финансовые активы (стр.340)	166 838,40	122 351,75	На 36,36% уменьшение за счет уменьшения остатка по средствам во временном пользовании.
III. Обязательства (стр.550)	2 293 473,78	3 016 657,66	На 24,14% увеличение за счет увеличения резерва предстоящих расходов.
IV. Финансовый результат (стр.570)	211 770 835,12	202 790 492,49	

3.1.2. Нефинансовые активы.

Нефинансовые активы на отчетные даты составили (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:

Наименование показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Причины изменений
Основные средства (остаточная стоимость стр.030)	188 160 695,46	179 005 518,58	
Нематериальные активы	0,00	0,00	

(остаточная стоимость, стр.060)			
Непроизведенные активы (остаточная стоимость) (стр.070)	24 694 215,59	24 694 215,59	
Материальные запасы (стр.080)	902 942,04	1 853 206,30	Увеличение материальных запасов за счет поставки запчастей к оргтехнике и картриджей к принтерам в декабре 2019 года
Права пользования активами (остаточная стоимость) (стр. 100)	0,00	0,00	
Вложения в нефинансовые активы (стр.120)	0,00	0,00	

3.1.3. Вложения в нефинансовые активы.

Вложения в нефинансовые активы на конец отчетного года составили 0,00 рублей.

3.1.4. «Расходы будущих периодов».

«Расходы будущих периодов» на отчетные даты составили: (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:

Наименование показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя
1 401 50 «Расходы будущего периода» (стр.160)	139 617,41	131 857,93	

1 401.50.225	56 201,72	69 789,32	средства в фонде капитального ремонта
1 401.50.226	72 636,17	51 965,25	использование информационно-справочных систем
1 401.50.226	9 349,39	8 673,03	страхование ОСАГО автомобилей
1 401.50.226	1 430,13	1 430,33	страхование лифтов

3.1.5. «Резервы предстоящих расходов».

«Резервы предстоящих расходов» на отчетные даты составили: (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:

Наименование показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Экономическое содержание показателя
1 401 60 «Резервы предстоящих расходов» (стр.520)	528 752,00	1399265,19	
1 401.61.211	404 020,00	404 020,00	Резерв предстоящих отпусков
1 401.61.213	124 732,00	124 732,00	Страховые взносы на резерв предстоящих отпусков
1 401.63.296	0,00	26400,00	Претензионные требования и иски

3.1.6. Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах (код формы по ОКУД 0503130).

Забалансовый счет 01 «Имущество полученное в пользование, всего» (код строки 010).....4 769 215,93руб.

в том числе недвижимое (код строки 011).....0,00 руб

Забалансовый счет 02 «Материальные ценности, принятые на хранение», всего 311,00 руб. - основные средства.

Забалансовый счет 10 «Обеспечение исполнения обязательств» учитывается в сумме.....300 090,00 руб.- это банковская гарантия.

3.1.7. Сведения о движении материальных запасов

Стоимость материальных запасов на отчетные даты составили (гр.8 код формы по ОКУД 0503130), в том числе:

Наименование показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	Причины изменений
Материальные запасы всего (стр.080):	902 942,04	1 853 206,30	Получены от ОПФР запчасти к оргтехнике и в декабре 2019 года поступили картриджи к принтерам
из них внеоборотные	0,00	0,00	

Остаток неиспользованных материальных запасов на конец года увеличился по сравнению с началом года на 950264,26 рублей и составил 23,26% от годовой суммы поступления материальных запасов.

3.2.1 Отчет о финансовых результатах деятельности (код формы по ОКУД 0503121).

Фактически начислено доходов за 2019 год 85861,29 рублей. Данная сумма образовалась за счет возвратов по госпошлине.

3.2.2 Анализ динамики показателей фактически начисленных доходов бюджета ПФР (код формы по ОКУД 0503121):

Наименование показателя	Код дохода (КОСГУ)	на 01.01.2018 г. (руб.)	на 01.01.2019 г. (руб.)
Доходы бюджета всего:		86526,32	85861,29
Доходы от оказания платных услуг(работ), компенсации затрат	130	154639,40	85861,29
Штрафы, пени, неустойки возмещения ущерба	140	20757,96	0,00
Доходы от реализации активов	172	-88871,04	0,00
Прочие доходы	180	0,00	0,00

-по КОСГУ130 уменьшился доход за счет отмены уплаты госпошлины;

-по КОСГУ 140 нет дохода;

-по КОСГУ172 нет доход;

- по КОСГУ 180 нет дохода.

3.2.3 Фактическое исполнение расходов бюджета ПФР за 2019 год в общей сумме составило 186 710 611,10 руб., что составило 104,71% от утвержденных лимитов бюджетных обязательств. В том числе:

по разделам:

на общегосударственные вопросы (раздел 01) -...186 574 530,05 руб.;

на образование (раздел 07) - 12 000,00 руб.;

на реализацию государственных функций в области социальной политики (раздел 10) –124 081,05руб.

по кодам операций сектора государственного управления:

оплата труда и начисления на выплаты

на оплату труда КОСГУ 210.....152 691 521,54руб.;

приобретение работ и услуг КОСГУ 22012 145 245,09руб.;

социальное обеспечение КОСГУ 260..... 4 070 416,43руб.;

расходы по операциям с активами КОСГУ 270 ... 13 326 255,30руб.

прочие расходы КОСГУ 290.....4 477 172,74 руб.

3.3.1 Движение денежных средств.

Движение денежных средств за 2019 год по поступлению в бюджет составило 0,00 руб., по выбытию из бюджета составило 173 390 890,19 руб. В отношении к выбытию из бюджета за 2018 год сумма уменьшилась на 3,0%.

Раздел 4. Прочие вопросы деятельности бюджетного учреждения

4.1. Внутренний финансовый контроль.

В целях совершенствования внутреннего финансового контроля и осуществления внутреннего аудита и приведение его организации в соответствие с требованиями бюджетного законодательства субъектами бюджетной отчетности УПФР за 2019 год осуществлены следующие мероприятия по внутреннему финансовому контролю:

В целях реализации постановления Правления ПФР от 25.12.2015 № 525п «Об утверждении Порядка формирования, утверждения и актуализации карт внутреннего финансового контроля, применяемых Пенсионным фондом Российской Федерации и подведомственными ему территориальными органами при осуществлении внутреннего финансового контроля, и Порядка составления отчетности о результатах внутреннего финансового контроля, осуществляемого Пенсионным фондом Российской Федерации и подведомственными ему территориальными органами», а также распоряжений Правления ПФР от 11.03.2016 № 94р «Об организации работы по осуществлению внутреннего финансового контроля в органах системы ПФР» и от 31.03.2016 № 144р «Об утверждении перечня процессов, осуществляемых в рамках внутренних бюджетных процедур» в УПФР сформированы и актуализированы Карты внутреннего финансового контроля, ведутся Журналы внутреннего

финансового контроля и по результатам отчетного периода предоставляется Отчет о результатах внутреннего финансового контроля. Отчет составляется в соответствии с утвержденной картой внутреннего финансового контроля в программно-техническом комплексе «1С-Финконтроль 8». По результатам осуществления контрольных действий за 2019 год УПФР выявило следующие недостатки в учете:

- принятие денежных обязательств сверх сумм бюджетных обязательств – 11 нарушений на сумму 166 536,80 руб.;
- нарушение порядка составления отчетности – 4 нарушения;
- недоплата заработной платы, дотации на питание и проезд, отпускных и других выплат – 4 нарушения.


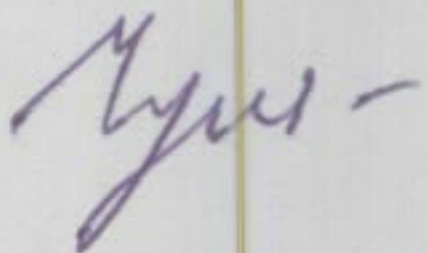
В результате финансового контроля все нарушения устранены, обращено внимание на соблюдение хронологии при принятии обязательств, и своевременности корректировки обязательств при изменении лимитов.

4.2. Инвентаризация.

УПФР проведена плановая инвентаризации активов, имущества, учитываемого на забалансовых счетах, обязательств, иных объектов бухгалтерского учета, а также в целях составления годовой отчетности. Сведения о проведенных инвентаризациях приведены в таблице 6 «Сведения о проведении инвентаризаций» к Пояснительной записке.

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер –
начальник финансово-
экономического отдела

Е.Н.Крюнькин
ФИО

С.А.Чугунова
ФИО