|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждена приказом Минфина России от 25.03.2011 N 33н (в редакции приказа Минфина России от 26.10.2012 N 139н) | | | | | | | |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** | | | | | | |  |
| **К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** | | | | | | | КОДЫ |
|  | | | | | Форма по ОКУД |  | 0503760 |
| на 1 | января | 20 | 20 | г. | Дата |  | 01.01.2020 |
| Учреждение | Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации | | | | по ОКПО |  | 00083670 |
| Обособленное подразделение |  | | | |  |  |  |
| Учредитель |  | | | | по ОКАТО |  |  |
| Наименование органа, осуществляющего  полномочия учредителя |  | | | |  |  |  |
| по ОКПО |  |
| Глава по БК |  | 071 |
| Периодичность: квартальная, годовая | | | | | | |  |
| к Балансу по форме | | | | | |  |  |
| Единица измерения: руб. | | | | | по ОКЕИ |  | 383 |

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения».**

Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации создано 15 мая 2018 года У[казом Президента Российской Федерации № 215](http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001201805150038) на базе Министерства связи и массовых коммуникаций Российской Федерации. Согласно Положению о Министерстве цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации, утвержденному постановлением Правительства Российской Федерации от 2 июня 2008 года № 418 «О Министерстве цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации», Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации (Минкомсвязь России) является федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке и реализации государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере информационных технологий (включая использование информационных технологий при формировании государственных информационных ресурсов и обеспечение доступа к ним), электросвязи (включая использование и конверсию радиочастотного спектра) и почтовой связи, массовых коммуникаций и средств массовой информации, в том числе электронных (включая развитие сети Интернет, систем телевизионного (в том числе цифрового) вещания и радиовещания и новых технологий в этих областях), печати, издательской и полиграфической деятельности, обработки персональных данных, управления государственным имуществом и оказания государственных услуг в сфере информационных технологий, в том числе в части использования информационных технологий для формирования государственных информационных ресурсов и обеспечения доступа к ним, а также по выработке и реализации государственной политики в сфере защиты детей от информации, причиняющей вред их здоровью и (или) развитию.

Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации выступает в качестве почтовой администрации Российской Федерации и выполняет функции администрации связи Российской Федерации при осуществлении международной деятельности в области связи.

Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации является федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным в сфере использования электронной подписи.

Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации осуществляет координацию и контроль деятельности находящихся в его ведении Федеральной [службы](consultantplus://offline/ref=39D77B4C1323746731C1F18B28BF6962F007FC3EC36AB761EA1A27EA5F99296160FF08D68B0A1C7B96973EBB9C40DC0B246A3B41FB0AF024sDu5O) по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, Федерального [агентства](consultantplus://offline/ref=39D77B4C1323746731C1F18B28BF6962F007FC3EC66CB761EA1A27EA5F99296160FF08D68B0A1C789C973EBB9C40DC0B246A3B41FB0AF024sDu5O) связи, Федерального [агентства](consultantplus://offline/ref=39D77B4C1323746731C1F18B28BF6962F007FC3EC365B761EA1A27EA5F99296160FF08D68B0A1C789D973EBB9C40DC0B246A3B41FB0AF024sDu5O) по печати и массовым коммуникациям, а также подведомственных Министерству организаций.

Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации руководствуется в своей деятельности [Конституцией](consultantplus://offline/ref=D4FC8D374B8D541EB7ADD79354A2142ABE5DF197ED9E4A4721EAF3DEE50341CD41DEB40FE6C85C56CF0D4770uDO) Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, международными договорами Российской Федерации, а также настоящим Положением.

Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации осуществляет свою деятельность во взаимодействии с другими федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, общественными объединениями и иными организациями.

Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации имеет в своей структуре подведомственные организации бюджетного типа:

**Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центр экспертизы и координации информатизации» (ФГБУ «ЦЭКИ»)**

Учреждение было образовано во исполнение распоряжения Правительства Российской Федерации от 8 июня 2015 года № 1046-р и Приказа Минкомсвязи России от 23 июня 2015 года  № 221 «О реорганизации Федерального государственного унитарного предприятия Всероссийский научно-исследовательский институт проблем вычислительной техники и информатизации ФГУП ВНИИПВТИ», путём реорганизации в форме преобразования в Федеральное государственное бюджетное учреждение Центр экспертизы и координации информатизации (ФГБУ «ЦЭКИ»). Устав утвержден приказом Минкомсвязи России от 10 сентября 2015 года № 338 «Об утверждении Устава федерального государственного бюджетного учреждения «Центр экспертизы и координации информатизации», от 5 декабря 2017 года № 673 «Об утверждении Устава федерального государственного бюджетного учреждения «Центр экспертизы и координации информатизации».

Дата создания бюджетного учреждения 21 сентября 2015 года.

ФГБУ «ЦЭКИ» имеет следующие лицевые счета, открытые в УФК по г. Москве 19 октября 2015 года: № 20736Э32690, № 21736Э32690 – отдельный лицевой счёт бюджетного учреждения.

Собственник имущества учреждения: Российская Федерация. Бухгалтерский учёт ведёт само учреждение. В структуре ФГБУ «ЦЭКИ» предусмотрен Отдел бухгалтерского учёта и планово-экономической деятельности.

Основными целями деятельности Учреждения являются:

1. Проведение экспертиз в сфере информационно-коммуникационных технологий, включая экспертизы документов, поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг для государственных нужд, программ для электронных вычислительных машин и баз данных, а также документации к ним.

2. Проведение анализа и мониторинга деятельности в сфере информационно-коммуникационных технологий, в том числе исполнения нормативных документов, функционирования информационных систем и темпов развития информационного общества.

3. Осуществление методической и организационно-технической поддержки деятельности в сфере информационно-коммуникационных технологий, в том числе деятельности органов государственной власти и органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации.

4. Выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в сфере информационно-коммуникационных технологий.

5. Выполнение работ и оказание услуг по созданию, развитию, вводу в эксплуатацию, эксплуатации и выводу из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры и хранению содержащейся в их базах данных информации.

Учреждение не имеет обособленных подразделений.

**Федеральное государственное бюджетное учреждение «Связист»**

Учреждение было передано в ведение Минкомсвязи России как федеральное государственное учреждение «Гостиница «Связист плюс», находящегося в ведении Россвязи, на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 29 июля 2010 года № 1278-р. На основании пункта 1 приказа Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации от 21.06.2018 № 310 ФГБУ «Гостиница «Связист плюс» переименована в ФГБУ «Связист». Устав Учреждения утвержден приказом Минкомсвязи России от 21 июня 2018 года № 310 «Об утверждении Устава федерального государственного бюджетного учреждения «Связист».

ФГБУ «Связист» имеет лицевой счет, открытый в УФК по г. Москве 23 октября 2014 года № 20736Щ75830.

Целями деятельности Учреждения являются управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. Основными видами (предметами) деятельности Учреждения в соответствии с установленными в пункте 2.1 Устава целями являются:

1. Оказание санаторно-курортных услуг, услуг в физкультурно-оздоровительной, спортивной и медицинской сфере работников организаций связи.

2. Управление отдельным недвижимым имуществом, закрепленным за Минкомсвязью России.

Учреждение вправе осуществлять иные виды деятельности, не являющиеся основными, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей Учреждения.

ФГБУ «Связист» не имеет обособленных подразделений и филиалов.

**Федеральное государственное бюджетное учреждение «Координационный центр Межправительственной комиссии по сотрудничеству в области вычислительной техники».**

Учреждение было передано в ведение Минкомсвязи России при упразднении Федерального агентства по информационным технологиям на основании Указа Президента Российской Федерации от 25 августа 2010 года № 1060. Приказом Минкомсвязи России от 25 апреля 2012 года № 124 «Об утверждении Устава федерального государственного бюджетного учреждения «Координационный центр Межправительственной комиссии по сотрудничеству в области вычислительной техники» был утвержден Устав.

ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ» имеет лицевые счета, открытые в УФК по г. Москве 6 октября 2014 года № 20736Щ74970, 21736Щ74970.

|  |
| --- |
| Цели деятельности ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ»: |
| - разработка и реализация программ и проектов, в соответствии с предметом деятельности; |
| - сотрудничество с федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, коммерческими, некоммерческими организациями, гражданами, в соответствии с предметом деятельности; |
| - координация деятельности организаций и предприятий, в соответствии с предметом деятельности; |
| - обеспечение деятельности межправительственных комиссий, в рамках реализации мероприятий международного, внешнеэкономического и межрегионального сотрудничества, в соответствии с предметом деятельности. |
| ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ» осуществляет следующие виды деятельности: |
| - обеспечивает деятельность российских частей межправительственных комиссий, председателями, которых являются должностные лица Учредителя; |
| - участвует по решению Учредителя в осуществлении функций администрации связи Российской Федерации и почтовой администрации Российской Федерации в отношениях с международными организациями; |
| - обеспечивает координацию и подготовку материалов для Учредителя к проведению переговоров, совещаний и конференций с представителями иностранных государств и международных организаций, в соответствии с предметом деятельности; |
| - организует и проводит по решению Учредителя выставки, ярмарки, конференции и семинары, в соответствии с предметом деятельности; |
| - содействует внедрению инновационных подходов в проектировании и производстве информационно-коммуникационных систем и технологий; |
| - содействует созданию и внедрению систем информационной поддержки принятия управленческих решений; |
| - участвует по планам и по решению Учредителя в проведении фундаментальных и прикладных исследованиях, в соответствии с предметом деятельности; |
| - проводит по решению Учредителя анализ документов организаций-заявителей, осуществляющих деятельность в области информационных технологий, критериям, установленным для аккредитации организаций в соответствующем реестре; |
| - проводит по решению Учредителя экспертизу документов федеральных органов исполнительной власти при подготовке заключения Учредителя о целесообразности расходов на проведение научно-исследовательских и проектно-изыскательских работ по созданию и приобретению программного обеспечения и технических средств для создания и эксплуатации ведомственных информационных систем; |
| - участвует по решению Учредителя в актуализации перечня программных решений, разработанных на основе свободного программного обеспечения для использования в федеральных органах исполнительной власти и федеральных бюджетных учреждениях, в целях наполнения и обновления единого репозитория свободного программного обеспечения; |
| - содействует, в соответствии с целевой деятельностью, внедрению перспективных информационных, информационно-поисковых, информационно-аналитических систем и автоматизированных систем управления с повышенными технико-экономическими и технико-эксплуатационными характеристиками с использованием оригинального отечественного технологического инструментария собственной разработки; |
| - исполняет в соответствии с предметом деятельности, функции государственного заказчика, по поставкам товаров, работ и услуг по исполнению расходов федерального бюджета в установленном законодательством порядке; |
| - участвует в разработке и реализации лизинговых и иных финансово-экономических инструментов поддержки и стимулирования развития инновационных телекоммуникационных систем, информационно-коммуникационных технологий, в соответствии с предметом деятельности; |
| - в пределах своей компетенции участвует в выработке предложений по формированию государственной политики в области развития телекоммуникаций и связи; |
| - осуществляет в установленном порядке международное сотрудничество, в том числе участвует в международных программах и соглашениях; |
| - в пределах своей компетенции участвует в планировании мероприятий, предупреждении и ликвидации чрезвычайных ситуаций, и проведении антитеррористических мероприятий; |
| - в пределах своей компетенции участвует в планировании мероприятий, предупреждении и защите общества и его граждан от недобросовестности юридических и физических лиц, деятельность которых связана с предоставлением информационно-коммуникационных услуг и выполнения работ в процессе целевой деятельности; |
| - в пределах своей компетенции участвует в организации мероприятий по охране окружающей среды в процессе целевой деятельности. |
| Перечень услуг (работ) ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ»: |
| - организация управления проектированием и вводом в эксплуатацию телекоммуникационных систем и программных решений в области информационно-коммуникационных технологий; |
| - выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и проектно-изыскательских работ; |
| - предоставление услуг в области управленческого консалтинга; |
| - предоставление в аренду движимого и недвижимого имущества, находящегося у него как на праве оперативного управления, так и приобретенным за счет доходов, полученных от приносящей доход деятельности, за исключением особо ценного движимого имущества. |

ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ» не имеет обособленных подразделений и филиалов.

**Федеральное государственное бюджетное учреждение «Научно-исследовательский институт «Восход» (ФГБУ НИИ «Восход»)**

Учреждение было образовано во исполнение распоряжения Правительства Российской Федерации от 4 сентября 2015 года № 1731-р и Приказа Минкомсвязи России от 29 октября 2015 года  № 435 «О реорганизации Федерального государственного унитарного предприятия «Научно-исследовательский институт «Восход» (г. Москва), путём реорганизации в форме преобразования в Федеральное государственное бюджетное учреждение «Научно-исследовательский институт «Восход». Устав утвержден приказом Минкомсвязи России от 19 февраля 2016 года № 60 «Об утверждении Устава федерального государственного бюджетного учреждения «Научно-исследовательский институт «Восход» (с изменениями от 15.03.2016 № 106, от 30.06.2016 № 299, от 08.12.2016 № 633, от 04.09.2017 № 458, от 22.01.2019).

Дата создания бюджетного учреждения 21 марта 2016 года.

Основной вид деятельности - деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая.

Учреждение имеет два обособленных подразделения:

- Центр обработки вызовов 112. Служба обработки вызовов Казань, зарегистрированное по адресу: Республика Татарстан, г. Казань ул. Петербуржская, д. 52. Штатная численность на 01.01.2020 года 31 человек.

- Центр разработки – Иннополис, зарегистрированное по адресу: Республика Татарстан, Верхнеуслонский муниципальный район, г. Иннополис, ул. Университетская, д. 7. Штатная численность на 01.01.2020 года 9 человек.

Обособленные подразделения не имеют отдельного баланса и лицевого счета.

Учреждение самостоятельно ведет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс. Бухгалтерский учет ведется по источникам финансового обеспечения:

КФО 2 – приносящая доход деятельность собственные доходы учреждения,

КФО 3 – средства во временном распоряжении,

КФО 4 – субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания,

КФО 5 – субсидии на иные цели.

**Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения».**

Субсидия из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на выполнение работ на 2019 год предоставлена следующим учреждениям подведомственным Министерству цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации:

- Федеральному государственному бюджетному учреждению «Центр экспертизы и координации информатизации» (ФГБУ «ЦЭКИ») в сумме 571 861 200,00 руб., заключено соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 04.02.2019 № 071-03-2019-001 и дополнительные соглашения от 22.03.2019 № 071-03-2019-001/1 и от 18.12.2019 г. № 071-03-2019-001/2;

- Федеральному государственному бюджетному учреждению «Научно-исследовательский институт «Восход» (ФГБУ НИИ «Восход») в сумме 1 265 916 194,20 руб., заключено соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 28.02.2019 № 071-03-2019-002.

- Федеральному государственному бюджетному учреждению «Связист» (ФГБУ «Связист») в сумме 7 493 800,00 руб., заключено соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 17.04.2019 № 071-03-2019-004.

За отчетный период были перечислены субсидии на выполнение государственного задания подведомственным бюджетным учреждениям Минкомсвязи России: ФГБУ «ЦЭКИ», ФГБУ НИИ «Восход» и ФГБУ «Связист», согласно срокам и графикам соглашений. Средства субсидии, главным образом расходовались на выплату заработной платы, уплату налогов и страховых взносов, закупку товаров, работ и услуг.

Государственное задание ФГБУ «ЦЭКИ» в 2019 году утверждено Министерством цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации 17.12.2019 № 071-00001-19-02. В рамках государственного задания были выполнены следующие работы:

1. Проведение экспертной оценки в сфере информационно-коммуникационных технологий.
2. Методическая и организационно-техническая поддержка по вопросам координации информатизации государственных органов, включая координацию региональной информатизации, а также проведение мониторинга и подготовка сведений, размещённых в информационной системе.
3. Создание и развитие информационных систем и компонентов информационно-коммуникационной инфраструктуры.
4. Техническое сопровождение и эксплуатация, вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры

Показатели объёма работ государственного задания от 17.12.2019 № 071-00001-19-02

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование работы государственного задания** | **Наименование показателя** | **Единица измерения** | **Показатель объёма работы** | | |
| **Утверждённый государственным заданием на год** | **Достигнутый** | **Статус выполнения работы, %** |
| Проведение экспертной оценки в сфере информационно-коммуникационных технологий | количество отчетов, составленных по результатам работы | шт. | 2 | 4 | 100 |
| Методическая и организационно-техническая поддержка по вопросам координации информатизации государственных органов, включая координацию региональной информатизации, а также проведение мониторинга и подготовка сведений, размещённых в информационной системе | количество отчетов, составленных по результатам работы | шт. | 3 | 16 | 100 |
| Создание и развитие информационных систем и компонентов информационно-коммуникационной инфраструктуры | количество ИС обеспечения специальной деятельности | единица | 3 | 2 | 100 |
| Техническое сопровождение и эксплуатация, вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры | количество ИС обеспечения специальной деятельности | единица | 3 | 2 | 100 |

Входящий остаток на 01.01.2019 год субсидии на выполнение работ государственного задания 2018 года по КФО 4 составил 1 673 735,07 рублей. Кроме того, поступили денежные средства от возврата дебиторской задолженности прошлых лет в сумме 419 963,63 руб.

Итого объем средств по КФО 4 за 2019 год составил 573 954 898,70 рублей.

Объем средств, израсходованных на выполнение государственного задания в 2019 году составил 374 767 587,45 рублей.

В ходе выполнения государственного задания на 2019 год развивались НМА «Сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», содержащего информацию о ситуации на автомобильных дорогах федерального, регионального и межмуниципального значения» и Федеральная государственная информационная система координации информатизации (далее – ФГИС КИ). Так как государственное задание за 2019 год в полном объёме было принято 07 февраля 2020 года, все вложения в нематериальные активы будут произведены в 2020 году. Также на незавершённом производстве остались работы, выполненные в течение 4 квартала 2019 года:

1 Проведение экспертной оценки в сфере информационно-коммуникационных технологий;

2. Методическая и организационно-техническая поддержка по вопросам координации информатизации государственных органов, включая координацию региональной информатизации, а также проведение мониторинга и подготовка сведений, размещённых в информационной системе;

3. Техническое сопровождение и эксплуатация, вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры.

Государственное задание ФГБУ НИИ «Восход» утверждено Министерством цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации № 071-00002-19-00 от 18.01.2019 года с изменениями от 30.04.2019, 05.07.2019, 18.09.2019, 25.11,2019, 29.11.2019, 06.12.2019, 17.12.2019 года по следующим работам: АЖ54 «Техническое сопровождение и эксплуатация, вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры», АЖ43 «Создание и развитие информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры», АЖ46 «Ведение информационных ресурсов и баз данных», АЖ47 «Осуществление функций Удостоверяющего центра», АЖ48 «Осуществление работ по обеспечению требований информационной безопасности», АЗ15 «Проведение экспертной оценки в сфере информационно-телекоммуникационных технологий». АЗ16 «Методическая и организационно-техническая поддержка по вопросам координации информатизации государственных органов, включая координацию региональной информатизации, а также проведение мониторинга и подготовка сведений, размещённых в информационной системе».

Показатели объёма работ государственного задания

от 18.01.2019 № 071-00002-19-00 (от 30.04.2019, 05.07.2019, 18.09.2019, 25.11,2019, 29.11.2019, 06.12.2019, 17.12.2019)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование работы государственного задания** | **Наименование показателя** | **Единица измерения** | **Показатель объёма работы** | | |
| **Утверждённый государственным заданием на год** | **Достигнутый** | **Статус выполнения работы, %** |
| Техническое сопровождение и эксплуатация, вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры | количество ИС обеспечения специальной деятельности | Единица | 10 | 8 | 100% |
| количество типовых компонентов ИТКИ |  |  | 3 | 100% |
| Единица | 1 | 1 | 3 | 100% |
|  | количество ИС обеспечения типовой деятельности | Единица | 3 | 2 | 100% |
| количество компонентов инфраструктуры электронного правительства | Единица | 4 | 5 | 100% |
| Создание и развитие информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры | количество ИС обеспечения специальной деятельности | Единица | 8 | 2 | 100% |
|  | количество компонентов инфраструктуры электронного правительства | Единица | 4 | 175 | 100% |
| Ведение информационных ресурсов и баз данных | количество информационных ресурсов и баз данных | Единица | 4 | 2 | 100% |
| Осуществление функции Удостоверяющего центра | | | количество выданных ключей электронной подписи | Единица | 210 |

В ходе выполнения государственного задания на 2019 год ФГБУ «Связист» доведено финансирование 7 493 800,00 руб. – исполнение составило 100,00%

В рамках иной приносящей доход деятельности ФГБУ «ЦЭКИ» в 2019 году доведено финансирование в рамках соглашения о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 24.09.2019 № 071-02-2019-006 и от 19.12.2019 № 071-02-2019-015:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование субсидии** | **Направление расходования** | **Сумма субсидии на 2019 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | (08-01-D6) Субсидии в целях реализации мероприятий в области информационных технологий, включая внедрение современных информационных систем в федеральных государственных бюджетных и автономных учреждениях | Реализация мероприятий в области информационных технологий, включая внедрение современных информационных систем в федеральных государственных бюджетных и автономных учреждениях | 96 000 000,00 |
| 2 | (08-02-D6) Субсидии в целях реализации мероприятий по подготовке высококвалифицированных кадров и повышению квалификации кадров, в том числе стажировке | Реализация мероприятий по подготовке высококвалифицированных кадров и повышению квалификации кадров, в том числе стажировке | 4 500 000,00 |
| 3 | (08-16-D6) Субсидии в целях обеспечения организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая методическую поддержку, координацию, мониторинг, свод и анализ информации об их реализации | Обеспечение организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая методическую поддержку, координацию, мониторинг, свод и анализ информации об их реализации | 108 800 000,00 |
| 4 | (08-04-D6) Субсидии в целях оказания федеральным государственным учреждениям дополнительной государственной поддержки, в том числе для реализации программ развития федеральных государственных учреждений, кадрового потенциала и материально-технической базы | Оказание федеральным государственным учреждениям дополнительной государственной поддержки, в том числе для реализации программ развития федеральных государственных учреждений, кадрового потенциала и материально-технической базы | 13 400 000,00 |
| 5 | (08-16-D5) Субсидии в целях обеспечения организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая методическую поддержку, координацию, мониторинг, свод и анализ информации об их реализации | Обеспечение организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая методическую поддержку, координацию, мониторинг, свод и анализ информации об их реализации | 129 000 000,00 |

Финансовое обеспечение по соглашениям о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации составило 351 700 000,00 рублей.

В рамках иной приносящей доход деятельности ФГБУ «Связист» в 2019 году доведено финансирование 123 869 800,00 руб. – исполнение составило 100,00%

В рамках субсидии на иные цели (реализация мероприятий в рамкахмеждународного сотрудничества) ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ» в III квартале 2019 года доведена субсидия в размере 39 000 000,00 рублей: Соглашение 071-02-2019-002 от 23.07.2019 о предоставлении из федерального бюджета федеральному бюджетному учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, предметом которого является предоставление из федерального бюджета в 2019 - 2021 годах Субсидии в целях реализации мероприятий в рамках международного сотрудничества – исполнение составило 100,00 %

На основании Соглашений № 071-02-2019-007 от 01.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 23.12.2019, № 071-02-2019-008 от 12.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 23.12.2019, № 071-02-2019-009 от 15.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 23.12.2019, № 071-02-2019-010 от 25.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 23.12.2019, № 071-02-2019-011 от 22.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 23.12.2019, № 071-02-2019-012 от 27.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 23.12.2019. № 071-02-2019-013 от 25.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 19.12.2019, № 071-02-2019-014 от 25.11.2019 года с учетом дополнительного соглашения от 19.12.2019 ФГБУ НИИ «Восход» предоставлены из федерального бюджета субсидии на иные цели в размере 1 111 000 000,00 руб. - исполнение составило 100,00 %

Показатели штатной и фактической численности, средней заработной платы персонала представлены в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Штатная численность,  шт. ед. | Фактическая численность, чел. | Средняя заработная плата персонала, руб. | Средняя заработная плата руководства учреждения, руб. |
| ФГБУ НИИ «Восход» | 1 300 | 960 | 165 719,63 | 772 880,76 |
| ФГБУ «ЦЭКИ» | 434 | 350 | 148 686,72 | 409 391,64 |
| ФГБУ «Связист» | 31 | 17 | 96 593,72 | 161 288,07 |
| ФБУ «Координационный центр МПК по ВТ» | 42 | 33,5 | 120 030,05 | 187 201,30 |
| **Итого:** | **1 807** | **1360,5** | **-** | **-** |

Недвижимое имущество учреждений (вне зависимости от источника его приобретения) и особо ценное движимое имущество, учитываемое по КФО 2 до изменения типа учреждения, отражены на [счете 210.06](http://budget.1gl.ru/#/document/99/902249301/ZAP12B62UA/) «Расчеты с учредителем» по балансовой стоимости.

Техническое состояние объектов основных средств – удовлетворительное. Основные средства учреждений отличаются высокой степенью износа.

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

За 2019 год подведомственными бюджетными учреждениями был получен доход в сумме, в том числе:

- доходы от собственности - 14 273 088,12 руб.;

- доходы от оказания платных услуг (работ) – 4 627 379 406, 67руб., в том числе субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания – 1 845 271 194,20 руб.;

- доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия –

13 854 753,57 руб.;

- доходы от безвозмездных поступлений текущего характера от бюджетов – 52 914 312,24 руб.;

- доходы от безвозмездных поступлений капитального характера от бюджетов - 282 873 874,43 руб.;

- доходы от операций с активами «-» 430 719 127,20 руб. (по деятельности с государственным заданием: доходы от выбытия - 432 519 593,28, чрезвычайные доходы от операций с активами по приносящей доход деятельности - 16 356,06). Причина уменьшения выбытие основных средств.

- прочие доходы – -1 353 269,18 руб. (по приносящей доход деятельности).

За этот же период расходы составили – 3 963 487 461,17 руб., в том числе:

- за счет деятельности с целевыми средствами 70 253 724,98 руб.,

- за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности

3 371 976 676,81 руб.;

- за счет субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания 521 257 059,38 руб.

Форма 0503737. Источник финансового обеспечения – субсидия на выполнение государственного задания.

За 2019 год ФГБУ «ЦЭКИ» было излишне перечислен аванс на командировку в сумме 297 943,68 руб. по кодам аналитики 112.

Из заработной платы сотрудников удержаны суммы за выдачу трудовых книжек и вкладышей к ним. Данная сумма удержана из заработной платы сотрудников по кодам аналитики 111.

Форма 0503737. Источник финансового обеспечения – приносящая доход деятельность.

ФГБУ «НИИ «Восход» на 2019 год запланированы и исполнены доходы в сумме 4 965 034 482,19 руб., в том числе:

- доходы от собственности в сумме 2 697 300,38 руб. (аренда недвижимого имущества),

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат в сумме 5 037 122 364,08 руб. в том числе по некассовым операциям 13 104 860,40 руб.

- доходы по суммам принудительного изъятия (штрафные санкции в пользу учреждения) 70 827 244,75 руб., в том числе по некассовым операциям 10 739 105,51 руб.

- доходы от выбытия основных средств в сумме 11 000,00 руб., по некассовым операциям.

- прочие доходы отражен, оплаченный налог на добавленную стоимость и налог на прибыль в сумме «минус» 145 623 427,02 руб.

ФГБУ «НИИ «Восход» на 2019 год запланированы расходы всего в сумме 5 607 787 228, руб., фактически за 2019 год исполнено плановых назначений – всего в сумме 2 703 186 144,95 руб., в том числе:

- фонд оплаты труда запланирован в сумме 1 226 144 625,34 руб., фактически исполнено 917 776 693,49 руб., в том числе по некассовым операциям в сумме 75 814,45 руб.,

- иные выплаты персоналу за исключением фонда платы труда запланированы в сумме 24 366 366,70 руб., фактически выполнено 19 426 451,61 руб.

- взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам запланированы в сумме 370 295 676,85 руб., фактически выполнено 221 135 050,07 руб., не исполнено 149 160 626,78 руб.

- закупка товаров, работ, услуг запланирована в сумме 3 958 380 115,00 руб., фактически произведен расход по закупкам на сумму 1 522 091 355,47 руб., в том числе некассовые операции 10 739 105,51 руб.

- пособия, компенсации и иные социальные выплаты запланированы в сумме 669 200,00 руб., фактически произведен расход 135 360,00 руб.

- исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда запланировано в сумме 87 800,00 руб., фактических произведен расход 3 000,00 руб.

- налог на имущество и земельный налог запланировано в сумме 7 630 068,81 руб., фактически произведен расход 5 772 767,00 руб.

- прочие налоги сборы запланированы в сумме 241 193,64 руб., оплачено в сумме 112 200,64 руб.

- уплата иных платежей запланирована в сумме 19 972 181,92 руб., фактически оплачено в сумме 16 733 266,67 руб., в том числе некассовые операции 13 040 045,95 руб.

Пояснения отраженных операций, вызвавших отклонение внутридокументного контроля формы 0503737 КФО2.

В строке 040 код аналитики 130 по графе 8 (некассовые операций) сумма 13 104 860,40 руб. отражено: зачет взаимных требований, в части погашения штрафных санкции за нарушение Учреждением условий государственных контрактов, удержанные Заказчиками в сумме 13 040 045,95 руб., удержание из оплаты труда за превышение лимита корпоративной связи в сумме 48 740,01 руб., удержание из оплаты труда выдачу трудовых книжек (вкладышей) в сумме 16 074,44 руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Контрагент | Договор/Контракт, дата, № | Сумма, руб. |
| Ростелеком ПАО | Договор от 31.10.2019 № 01/25/2700/19 | 1 105 992,59 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 28.10.2019 № 0173100007519000120\_144316 | 1 207 869,60 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 14.11.2019 № 0173100007519000134\_144316 | 599 617,29 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 07.11.2019 № 0173100007519000136\_144316 | 1 220 955,67 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 07.11.2019 № 0173100007519000136\_144316 | 915 160,84 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 07.11.2019 № 0173100007519000136\_144316 | 705 053,33 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 11.11.2019 № 0173100007519000133\_144316 | 4 154 462,03 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 11.11.2019 № 0173100007519000133\_144316 | 2 505 934,60 |
| Министерство циф. развития, связи и мас. коммуникаций РФ | Государственный контракт от 29.11.2019 № 0410/76 | 625 000,00 |

В строке 050 код аналитики 140 по графе 8 (некассовые операций) сумма 10 739 105,51 руб. отражено погашение обязательств исполнителей по уплате штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров), начисленных Учреждением и удержанных путем зачета взаимных требований

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Контрагент | Договор/Контракт, дата, № | Сумма, руб. |
| Альянс Консалтинг Сервисес (ЭйСиЭс) | Договор от 20.05.2019 № 31907832918 | 214 872,77 |
| Атлас ФГУП НТЦ | Договор от 29.12.2018 № 188/18 | 5 000,00 |
| Гамма ФГУП НПП | Договор от 14.01.2019 № 01/19 | 255 375,00 |
| НИТУ «МИСиС» Федеральное автономное образовательное учреждение высшего образования | Договор от 29.11.2019 № 31908597380 | 485 000,00 |
| ВейвАксесс Сервис - ООО | Договор от 10.12.2019 № 31908630288 | 1 744 743,04 |
| БАРС Груп АО | Договор от 05.12.2019 № 93/19 | 1 929 847,50 |
| РТ Лабс АО (КПП 504701001) | Договор от 16.12.2019 № IN-W-111219/1 | 200 467,65 |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГЕТМОБИТ» | Договор от 18.12.2019 № ГЕТ-19/2019-Д | 194 450,00 |
| РТ Лабс АО (КПП 504701001) | Договор от 31.10.2019 № 31908454197 | 1 029 937,50 |
| Ай-Теко АО | Договор от 12.09.2018 № 99/18 | 1 221 390,00 |
| БАРС Груп АО | Договор от 05.12.2019 № 93/19 | 2 225 934,60 |
| ООО «ДМС» | Договор от 18.12.2019 № 98/19/2 | 732 000,00 |
| ЦПУР АНО | Договор от 23.12.2019 № 102/19 | 499 087,45 |
| ФГУП ВНИИФТРИ | Контракт от 28.05.2019 № 1530/19 | 1 000,00 |

В строке 050 код аналитики 140 в графе 5 отражены штрафные санкции в сумме 60 088 139,24 руб. получены за нарушение условий договоров через лицевой счет.

В строке 092 код аналитики 410 по графе 8 (некассовые операций) 11 000,00 руб. формы 05034737 КФО 2 отражен доход учреждения за реализацию работнику ноутбука.

В строке 200 код аналитики 111 по графе 8 (некассовые операций) в сумме 75 814,45 руб. отражено:

- удержание из оплаты труда за превышение лимита корпоративной связи в сумме 48 740,01 руб., удержание из оплаты труда выдачу трудовых книжек (вкладышей) в сумме 16 074,44 руб.

- держание из оплаты труда за ноутбук в сумме 11 000,00 руб.

В строке 200 код аналитики 244 по графе 8 (некассовые операций) сумма 10 739 105,51 руб., отражено исполнение Учреждением удержания у исполнителей суммы обязательств по погашению штрафных санкций, начисленных контрагентам.

В строке 200 код аналитики 853 по графе 8 (некассовые операций) сумма 13 040 045,95 руб., отражено исполнение погашения штрафных санкций, начисленных Заказчиками.

Вышеуказанные обязательства по погашению штрафных санкции прекращены путем зачета взаимных требований, что зафиксировано в актах выполненных работ и заявлениях работников.

В отчетном периоде для недопущения кассового разрыва при погашении задолженности: по ежемесячным платежам по заработной плате и налогам, по расчетам с контрагентами за оказанные работы (услуги) Учреждение было вынуждено проводить внутреннее привлечение средств между источниками финансирования в сумме 437 541 467,39 руб.

Показатель изменения остатка денежных средств учреждения по КФО 2 имеет расхождение на сумму 37 412,66 рублей, который образовался:

- сумма 27 841,58 руб., вследствие наложения взыскания на поставщиков за нарушение своих обязательств по хозяйственным договорам, сумма взыскания была удержана из средств во временном распоряжении (КФО 3) и направлена на погашение задолженности поставщиков по штрафным санкциям за неисполнение условий хозяйственных договоров (КФО 2);

- сумма удержания из заработной платы работников за трудовые книжки и вкладыши к ним в размере 9 571,08 руб. Данная сумма удержана из заработной платы сотрудников. В «Отчёте об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» ф. 0503737 указанная сумма проходит как некассовые операции по КФО 2, 4, 5 по кодам аналитики 111,130.

Форма 0503737. Источник финансового обеспечения – субсидия на иные цели.

За 2019 год излишне перечислен аванс на командировку в сумме 321 818,68 руб. Возникшая задолженность удержана из заработной платы сотрудников. В «Отчёте об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» ф. 0503737 указанная сумма проходит как некассовые операции по КФО 5 в сумме 23 875,00 руб. по кодам аналитики 111, 112

По кодам аналитики 110 на сумму 26 719,26 руб. проходили некассовые операции.

Форма 0503766. Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование субсидии** | **Код цели** | **Наименование мероприятия** | **Не исполнено, руб.** |
| Субсидии в целях реализации мероприятий в рамках международного сотрудничества | 08-15-D6 | Реализация мероприятий в рамках международного сотрудничества | 9 003 753,79 |
| Субсидии в целях реализации мероприятий по подготовке высококвалифицированных кадров и повышению квалификации кадров, в том числе стажировке | 08-02-D6 | Мероприятия по подготовке высококвалифицированных кадров и повышению квалификации кадров. | 4 500 000 |
| Субсидии в целях обеспечения организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая методическую поддержку, координацию, мониторинг, свод и анализ информации об их реализации | 08-16-D6 | Обеспечение организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая методическую поддержку, координацию, мониторинг, свод и анализ информации об их реализации. | 9 397 787,81 |
| Субсидии в целях оказания федеральным государственным учреждениям дополнительной государственной поддержки, в том числе для реализации программ развития федеральных государственных учреждений, кадрового потенциала и материально-технической базы | 08-04-D6 | Материально-техническое обеспечение. | 13 400 000 |
| Субсидии в целях реализации мероприятий в области информационных технологий, включая внедрение современных информационных систем в федеральных государственных бюджетных и автономных учреждениях | 08-01-D6 | Мероприятие в области информационных технологий, включая внедрение современных информационных систем | 96 000 000 |
| Субсидии в целях обеспечения организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая методическую поддержку, координацию, мониторинг, свод и анализ информации об их реализации | 08-16-D5 | Обеспечение организации реализации проектов (в том числе федеральных проектов), включая организационно-техническое и информационное сопровождение. | 129 000 000 |
| Субсидии в целях осуществления мероприятий по капитальному ремонту объектов недвижимого имущества, в том числе реставрации, за исключением реконструкции | 02-01-D6 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий национальной программы Цифровая экономика Российской Федерации | 29 750 000 |
| Субсидии в целях благоустройства земельных участков, находящихся в пользовании федерального государственного учреждения | 02-14-D6 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий национальной программы Цифровая экономика Российской Федерации | 794 529,04 |
| Субсидии в целях организации конференций, семинаров, выставок, переговоров, встреч, совещаний, съездов, конгрессов | 08-14-D6 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий национальной программы Цифровая экономика Российской Федерации | 437 493,17 |
| Иные субсидии в целях содержания имущества | 02-99-D6 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий национальной программы Цифровая экономика Российской Федерации | 6 693 835,42 |
| Субсидии в целях приобретения объектов особоценного движимого имущества в части транспортных средств | 03-03 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий | 45 000 |
|  |  |  |  |
| Иные субсидии в целях содержания имущества | 02-99 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий | 287 631,41 |
| Субсидии в целях приобретения особо ценного движимого имущества, за исключением оборудования, транспортных средств, нематериальных активов | 03-01 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий | 10 556 251,41 |
| Субсидии в целях приобретения материальных запасов, затраты на приобретение которых не включены в расчет нормативных затрат на оказание государственно | 03-06 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий | 5 252,87 |
| Субсидии в целях разработки проектной документации на объекты капитального строительства и проведения инженерных изысканий, необходимых для подготовки | 04-02 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий | 33 273 100 |
| Субсидии в целях благоустройства земельных участков, находящихся в пользовании федерального государственного учреждения | 02-14 | Создание и обеспечение бесперебойного функционирования инфраструктуры единой площадки для организации проведения мероприятий | 486 954,16 |

Форма 0503768 Сведения о движении нефинансовых активов учреждения

Распоряжением Территориального Управления Росимущества в городе Москве от 5 декабря 2017 года № 1502 Учреждению предоставлен земельный участок (кадастровый номер 77:05:0001001:78), находящийся в федеральной собственности, в постоянное (бессрочное) пользование. Кадастровая стоимость земельного участка на 01.01.2020 – 106 265 116,02 рублей. Площадь земельного участка – 3 507+/-21 кв.м.

В 2019 году произошло изменение кадастровой стоимости земельного участка в сторону уменьшения на сумму 35 366 481,78 руб.

Также произошло изменение стоимости ОЦДИ в сторону уменьшения на 0,61 руб. из-за ошибки при распределении нескольких источников финансирования при покупке основных средств в 2019 году, как относящихся к категории ОЦДИ, так и относящихся к иному движимому имуществу.

ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ» в форме 0503721 Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения по строке 110, «чрезвычайные доходы от операций с активами» отражена сумма в размере 2 269 760,00рублей, сложившаяся в результате списания просроченной кредиторской задолженности;

ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ» в форме 0503710 «Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года» отражены следующие показатели:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Корреспондирующий счет** | **Код счета бюджетного учета** | |
| **2 401 10 173** | **Причина** |
| Обязательства, всего,  в том числе по счетам: |  |  |
| 2 302 26 000 | 2 269 760,00 | списание невостребованной кредиторской задолженности. |
| Итого | 2 269 760,00 |  |

Форма 0503773. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения.

В отчетном периоде Учреждение исправляло ошибки прошлых лет.

Изменение показателей бухгалтерского баланса на начало отчетного периода изменены в части:

- расчетов с учредителем – со счета 201.06 исключена стоимость особо ценного движимого имущества, списанного из состава имущества, находившегося в оперативном управлении, которым учреждение не вправе распоряжается самостоятельно (несоответствующего критериям актива, переведено на счет 02 в 2018 году) на основании п.2.1 абзац 4 Письмо Федеральное казначейство и Министерство финансов Российской Федерации от 21.01.2019 № 02-06-07/2736, 07-04-05/02-932.

- расчетов по счету 101, 106 это обусловлено исправлением отражения на счетах бухгалтерского учета хозяйственной операции по созданию информационной системы единого программно-аппаратного комплекса контроля, мониторинга и автоматизации инженерных систем. Расходы в 2018 году были списаны в состав общехозяйственных.

Учреждениями проведена полная годовая инвентаризация имущества, финансовых активов и обязательств по состоянию на 31.12.2019 года. Недостачи не обнаружено.

Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств учреждения.

Остаток денежных средств на бухгалтерских счетах по счету 201.00 по состоянию на 01 января 2020 года составил 4 846 416 202,56 руб. в том числе:

- от приносящей доход деятельности составили 2 883 892 292,02 руб.,

- средства во временном распоряжении 144 547 525,73 руб.,

- средства субсидии на выполнение государственного задания 627 570 264,41 руб.

- средства субсидии на иные цели 1 190 406 120,40 руб.

Денежные средства от приносящей доход деятельности будут израсходованы в 2020 году на погашение кредиторской задолженности, выплату заработной платы и страховых взносов, уплату налогов.

В форме 0503723 «Отчёт о движении денежных средств учреждения» отражены по строкам 4630 и 4640 операции по заимствованию средств между источниками финансового обеспечения в рамках покрытия кассового разрыва при исполнении обязательств в пределах остатка денежных средств на лицевом счёте учреждений.

**Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения».**

Форма 0503769.Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения.

Вид деятельности – субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания.

По состоянию на 1 января 2020 года дебиторская задолженность учреждений составляет 3 326 547 827,15 руб. (на конец аналогичного периода прошлого финансового года 475 548,53 руб.), в том числе:

- 3 326 117 500 руб. (Начисление доходов бедующих периодов по соглашениям от 26.12.2019 № 071-03-2020-002);

- 136 764,79 руб. (Авансы поставщикам за электроэнергию ПАО «Мосэнергосбыт» по договору от 14.12.2018 № 47008572);

- 151 800,00 руб. (Авансы поставщикам за обучение ООО «Феникс» по договору от 28.11.2019 № 27/2019);

- 141 762,35 руб. (Расчеты по доходам от компенсации затрат);

- 0,01 руб. (Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством).

По состоянию на 1 января 2020 года кредиторская задолженность учреждения составляет 58 692 008,88, в том числе:

- 85 349,66 руб. расчёты по услугам связи – 46 272,70 руб., в том числе:

- задолженность перед ИП Кайдашов Александр Александрович - 12 816,63 руб. за оказание телематических услуг (доступ в Интернет) за декабрь 2019 г. по договору от 22.10.2018 № 0373100135018000020-0752813-01, оплата произведена 29.01.2020г.;

- задолженность перед ООО «МИФРИЛ+» - 32 870,35 руб. за оказание телематических услуг (доступ в Интернет по резервному каналу связи) за декабрь 2019г. по договору от 26.11.2018 № 0373100135018000026-0752813-01, оплата будет произведена до 28.02.2020г.;

- задолженность перед ФГУП РСВО -585,72 руб. за оказание услуг проводного радиовещания и оповещения за ноябрь и декабрь 2019г. по договору от 22.10.2018 № 17079 оплата произведена 29.01.2020г;

- 320 422,82 руб. Расчёты по коммунальным услугам, в том числе:

- задолженность перед АО Мосводоканал – 7 765,74 руб. за декабрь 2019 г., по контракту от 29.10.2018 № 3047682, оплата произведена 15.01.2020г.;

- задолженность перед АО «МОСЭНЕРГОСБЫТ»– 97 077,59 руб. за декабрь 2019 г., по контракту от 14.12.2018 № 47008572, оплата произведена 21.01.2020г.;

- задолженность перед ПАО «МОЭК»– 215 579,49 руб. за декабрь 2019 г., по контракту от 13.11.2018 № 06.530456кТЭ, оплата произведена 17.01.2020г.;

- задолженность перед МЦ НТТ АО по договору от 04.07.2008 № 21429-08 за услуги связи – 39 076,96 руб.;

- 770 273,60 руб. Расчёты по работам, услугам по содержанию имущества, в том числе:

- задолженность перед ООО «АГАТ» - 89 114,35 руб. за оказание услуг по оказание услуг по уборке помещений и прилегающей территории ФГБУ «ЦЭКИ» по договору от 26.10.2018 № 0373100135018000021-0752813-01 за декабрь 2019г., оплата произведена 29.01.2020г.;

- задолженность перед ГУП МГЦД - 1 686,70 руб. за оказание услуг по дератизации по договору от 28.12.2018 № 9-00768 за декабрь 2019г., оплата произведена 29.01.2020г.;

- задолженность перед ИП Капралов Александр Юрьевич - 34 791,70 руб. за оказание услуг по вывозу мусора по договору от 06.02.2019 № 0373100135018000040-0752813-02 за ноябрь и декабрь 2019г., оплата будет произведена до 29.02.2020г.;

- задолженность перед АО «ОТКРЫТЫЕ ТЕХНОЛОГИИ 98» - 609 608,94 руб. за оказание услуг по технической поддержке оборудования НР на 1 год по договору от 12.11.2019 № 0373100135019000016., оплата будет произведена до 29.02.2020г.;

- задолженность перед ООО «ЭЛЕКТРОСИЛА» – 35 071,91 руб. за оказание услуг по техническому обслуживанию системы автоматической пожарной сигнализации здания и автоматической системы пожаротушения линейно-аппаратного зала, перекатке пожарных рукавов на новое ребро и проверке пожарных кранов на водоотдачу по договору от 27.12.2018 № 0373100135018000034-0752813-02., оплата произведена 29.01.2020г.;

- 5 131 274,78 руб. Расчёты по прочим работам, услугам, в том числе:

- задолженность перед Ростелеком ПАО контракт от 31.12.2018 № 200/18 за оказание услуг по техническому обслуживанию защищенного соединения к СМЭВ – 44 904,28 руб.;

- задолженность перед КРИПТО-ПРО ООО Контракт от 22.04.2019 № 0373400000919000008 за оказание услуг сервисного обслуживания прикладного ПО ПАК ГУЦ и аппаратной платформы «КриптоПро HSM» - 325 984,25 руб.;

- задолженность перед НТЦ Веллинк ООО Контракт от 23.04.2019 № 03734000009190000050001 за оказание услуг по прикладному и системному администрированию ПМ СПД ОВ (3-я линия жки) в целях обеспечения функционирования Подсистемы мониторинга сети передачи данных органов власти (ПМ СПД ОВ) – 85 453,34 руб.;

- задолженность перед Ростелеком ПАО контракт от 31.07.2019 № 61/19 за оказание услуг по техническому обслуживанию защищенного соединения к СМЭВ по проекту «Техническое сопровождение и обеспечение функционирования Информационной системы интеграционного шлюза национального сегмента Российской Федерации ИИС ЕАЭС» - 44 904,28 руб.;

- задолженность перед Ростелеком ПАО контракт от 31.07.2019 № 62/19 за оказание услуг по техническому обслуживанию защищенного соединения к СМЭВ по проекту «Обеспечение функционирования типового облачного решения по автоматизации контрольной (надзорной) деятельности» - 44 904,28 руб.;

- задолженность по договорам ГПХ – 1 644 300,00 руб.;

- задолженность перед ООО «АМБРЕЛЛА» – 865 620,09 руб. за услуги по аттестации ФГИСКИ по договору от 12.08.2019 № 0373100135019000009001 за 2019 года, оплата будет произведена до 29.02.2020 г.;

- задолженность перед ООО «АТОМ БЕЗОПАСНОСТЬ»– 954 000,00 руб. за услуги по предоставлению прав на использование (на условиях простой (неисключительной) лицензии) программного обеспечения для защиты от утечек информации по электронным каналам связи по договору от 20.11.2019 № 0373100135018000031 2019 год, оплата будет произведена до 28.02.2020г.;

- задолженность перед ООО «БИЗНЕС-ВЕКТОР»– 28 000,00 руб. за услуги по сопровождению системы «КонсультантПлюс» по договору от 01.10.2019 № 21/2019 за декабрь 2019 год, оплата произведена 29.01.2020г.;

- задолженность перед ООО «ИНДУСТРИЯ АВТОМАТИЗАЦИИ»- 21 090,00 руб. за оказание услуг по сопровождению программных продуктов по договору от 12.12.2018 № 001/010119/003 за декабрь 2019 год, оплата произведена 29.01.2020 г.;

- задолженность перед ООО «КРИПТОКОМ» 49 980,00 руб. за права на использование ПО по счету от 25.11.2019 № 820/Л за 2019 год, оплата произведена 06.02.2020 г.;

- задолженность перед ООО «НСГП» 158 514,67 руб. за оказание услуг по технической поддержке ПО ФГИСКИ по договору от 20.11.2019 № 0373100135019000017 за 2019 год, оплата будет произведена до 28.02.2020г.;

- задолженность перед ФГУП «ОХРАНА" РОСГВАРДИИ» - 495 564,50 руб. за оказание услуг физической охраны по договору от 11.12.2018 № 0373100135018000032-0752813-01 за декабрь 2019 года, оплата произведена до 29.01.2020г.;

- задолженность перед ООО «ПРАВОВЕСТ» - 18 000,00 руб. за оказание услуг доступа к "Системе ГАРАНТ" (с 01.10.2019 по 31.12.2019) по договору от 01.10.2019 № 22/2019 за декабрь 2019 года, оплата будет произведена до 28.02.2020г.;

- задолженность перед ООО «ПРАВОВОЙ НАВИГАТОР» - 19 500,00 руб. за оказание услуг по сопровождению используемых экземпляров справочно-правовой системы «КонсультантПлюс» по договору от 04.12.2018 № 0373100135018000030-0752813-01 за декабрь 2019 года, оплата произведена 29.01.2020г.;

- задолженность перед ООО «ПРОФИ МЕНЕДЖЕР» 16 755,09 руб. за оказание услуг по формированию комплектов документов для получения сертификатов ключей электронной подписи, изготовление сертификатов ключей электронной подписи по договору от 17.12.2018 № 0373100135018000033-0752813-01 за 2019 года, оплата произведена 29.01.2020г.;

- задолженность перед ООО «СИСТЕМЫ ДОКУМЕНТООБОРОТА – СЕРВИС» - 33 250,00 руб. за оказание услуг по сопровождению системы электронного документооборота по договору от 06.02.2019 № 0373100135018000039-0752813-01 за декабрь 2019 года, оплата произведена 29.01.2020г.;

- задолженность перед ЗАО «СНТК» - 227 850,00 руб. за оказание услуги по обновлению и настройке (при необходимости) программного обеспечения ПАК VipNet и передача права на использование программного обеспечения (на условиях простой (неисключительной) лицензии) по договору от 27.11.2019 № 26/2019 за 2019 года, оплата произведена 15.01.2020г.;

- задолженность перед ООО «ТЭКАЙТИ» - 52 700,00 руб. за оказание услуг

по предоставлению лицензии на ПО по счету от 17.12.2019 № TIФО-000058 за 2019 года, оплата произведена 06.02.2020г.;

- 450,00 руб. (Расчеты по приобретению материальных запасов, в том числе:

- задолженность перед ООО «КРИПТОКОМ» 450,00 руб. за ТМЦ по счету от 25.11.2019 № 820/Л за 2019 года, оплата произведена 06.02.2020г.);

- 245 700,00 руб. в части НДФЛ по договорам ГПХ;

- 568 718,46 руб. взносы в ФСС РФ (НС и ПЗ);

- 14 525 268,17 руб. страховые взносы в ФФОМС;

- 97 198,94 руб. страховые взносы в ФФОМС;

- 35 183 941,63 руб. страховые взносы в ПФР по суммарному тарифу (с 1 января 2014 года);

- 419 289,54 руб. страховые взносы в ПФР по суммарному тарифу (с 1 января 2014 года);

- 0,28 руб. удержания из заработной платы сотрудника ФГБУ "ЦЭКИ";

- 14 160,00 руб. Расчеты по арендной плате за пользование имуществом, в том числе: - задолженность перед ООО «ЭКОДАР-ИПМ»- 14 160,00 руб. за аренду питьевых автоматов «Экомастер» по договору от 01.10.2019 № 139158/ДА1 за декабрь 2019 года, оплата произведена 29.01.2020 г.;

- 1 329 961,00 руб. Расчеты по приобретению основных средств, в том числе:

задолженность перед ООО «НПО ГОРОДСКИЕ СИСТЕМЫ» за программно-аппаратный комплекс криптографической защиты информации по договору от 23.12.2019 № 0373100135019000022 оплата произведена 03.02.2020г.

Вид деятельности – приносящая доход деятельность

По состоянию на 1 января 2020 года дебиторская задолженность учреждений составляет 592 782 058,08 руб. (из нее просроченная 193 484,93 руб.), в том числе:

по 205.21 – 6 891 851,91 руб. текущая задолженность по доходам от операционной аренды;

по 205. 31 – 130 891 656,59 руб., в том числе:

- Ростелеком ПАО договор от 31.10.2019 № 01/25/2700/19 - Выполнение работ необходимых для предоставления цифровых сервисов участникам избирательного процесса, в том числе с использованием создаваемой в этих целях цифровой платформы реализации основных гарантий избирательных прав и права на участие в референдуме граждан РФ и Госудраственной автоматизированной системы Российской Федерации "Выборы», в части разработки функциональности, обеспечивающей предоставление цифровых сервисов первой очереди (ДСП) – 32 707 793,41 руб. ;

- Прайс Экспресс ООО Договор рамочный от 28.06.2019 № 57/19 выполнение работ по разработке Единой информационной системы арендных отношений – 46 858 980,00 руб.;

- Ростелеком ПАО Договор от 22.11.2019 № 17710474375190001380/01/25/2798/19 Выполнение работ по разработке системного проекта развития инфраструктуры электронного правительства в части федеральной государственной информационной системы "Единая система межведомственного электронного взаимодействия" 6 281 546,40 руб.;

- Ростелеком ПАО Договор от 22.11.2019 № 17710474375190001420/01/25/2797/19 Выполнение работ по разработке системного проекта развития инфраструктуры электронного правительства в части федеральной государственной информационной системы "Единая система нормативной справочной информации" – 16 216 136,40 руб.;

- Ростелеком ПАО Договор от 22.11.2019 № 17710474375190001360/01/25/2796/19 выполнение работ по разработке системного проекта развития инфраструктуры электронного правительства в части федеральной государственной информационной системы "Единый портал государственных и муниципальных услуг" 13 849 970,28 руб.;

- ИНФОРМЗАЩИТА НИП АО - Договор от 25.03.2019 № 25/19/1 выполнение работ по участию в сопровождении средств антивирусной защиты программно-аппаратного комплекса подсистемы обеспечения безопасности информации Государственной автоматизированной системы РФ "Выборы" – 687 500,00 руб.;

- СТС ООО договор от 09.12.2019 № 09-12 – 988 000,00 руб.;

- Астра Вендинг ООО Контракт от 01.11.2016 № 49/16 доверительное управление имуществом – 30 394,50 руб.;

- Гурманов ООО Контракт (расторгнут по уведомлению от 18.01.17 от 01.11.2016 № 48/16 – 442,00 руб.;

- ИТЕРАНЕТ ООО Договор от 29.12.2018 № 185/18 оказание услуг в области защиты государственной тайны – 33 300,00 руб.;

- ЦБИ Минприроды России ФГБУ договор от 17.12.2019 № МПР-212/19 оказание услуг по разработке концепции цифровизации Министерства природных ресурсов и экологии Российской Федерации – 6 314 000,00 руб.;

- Систематика Консалтинг ООО Договор от 11.03.2019 № СК-Восход/3/1П-2019 – 957 600,00 руб.;

- Стройгазмонтаж ООО Договор от 29.12.2018 № 184/18 услуги в области защиты государственной тайны в соответствии с нормативной документацией 22 640,00 руб.;

- Компьюлинк УСП Договор от 29.12.2018 № 186/18 услуги в области защиты государственной тайны в соответствии с нормативной документацией – 22 870,00 руб.;

- Лаборатория Касперского АО договор от 29.12.2018 № 187/18 услуги в области защиты государственной тайны в соответствии с нормативной документацией – 14 250,00 руб.;

- МТС ПАО договор от 01.07.2008 № D0906713 услуги по бесперебойному функционированию базовой станции БС – 54 000,00 руб.;

- Центр компетенций по импортозамещению в сфере информационно-коммуникационных технологий АНО Договор от 01.02.2019 № 05/19/1 услуги по предоставлению каналов связи и стойко-места в ЦОД для оборудования автономной некоммерческой организации "Центр компетенций по импортозамещению в сфере информационно-коммуникационных технологий" – 120 000,00 руб.;

- 5 732 233,60 руб. задолженность покупателей от оказания платных работ, услуг в ФГБУ "ЦЭКИ";

по 206.23 – 30 570,48 руб. расчеты по авансам по коммунальным платежам за январь 2020 года;

по 206.26 – 203 068,09 руб. расчеты по авансам за услуги срок оказания 1 квартал 2020 года;

по 208.21 - 288,64 руб. выдано подотчетным лицам на оплату почтовых услуг в январе 2020 года;

по 208.23 – 35 693,93 руб. выдано подотчетным лицам на оплату коммунальных услуг в январе 2020 года;

по 208.26 - 416,94 руб. выдано подотчетным лицам на оплату прочих услуг в январе 2020 года;

по 209.41 – 3 025 695,89 руб. штрафные санкции за существенное нарушение условий договора.

по 210. 11 – 204 821,88 руб. расчеты по НДС по авансам, полученным;

по 210.11 – 201 373 904,50 руб., в том числе:

- Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации кассовое поступление – 56 821 798,47 руб.;

- Генеральная прокуратура Российской Федерации кассовое поступление – 118 198 880,87 руб.;

- Сититех ООО кассовое поступление – 100 259,37 руб.;

- Главный центр информационных технологий войск национальной гвардии Российской Федерации кассовое поступление – 22 448 268,67 руб.;

- Прайс Экспресс ООО – 3 347 070,00 руб.;

- Деловая среда АО – 457 627,12 руб..

по 210.12 – 13 084 440,70 руб. - по прочим расчетам с дебиторами;

по 206.21 – 107 383,57 руб., в том числе:

- Зенон Н.С.П. договор от 09.07.2000 № 272999 интернет - 3 981,57 руб.

- Почта России АО договор от 15.02.2017 № КГ-17/00827/7720827, оказание услуг Блока посылочного бизнеса и экспресс-доставки, заключаемый с региональными клиентами – 540,00 руб.

- Почта России АО договор от 24.02.2015 № 6/607-13470 оказание услуг почтовой связи – 59 822,00 руб.

- Такском ООО генеральное соглашение от 17.12.2019 № ТХ-03/3089-5 Услуги в Системе ЭДО "Такском-Спринтер"- 43 040,00 руб.

по 206.31- 9 448,16 руб. - оказание услуг финансовой аренды (лизинга) серверного оборудования, покупка мебели;

по 206.34- 5 756,08 руб. – оказание информационный услуг;

по 209.34 – 388 926,12 руб. - возмещение затрат за электроэнергию, взыскании задолженности с ООО"НКП Холдинг", Диагностика анализатора спектра NS-30А, взыскании неустойки за просрочку возврата денежных средств в качестве обеспечения заявки и возврат госпошлины, размещение торгового автомата с целью реализации продуктов питания;

по 209.34 - 3 705 222,31 руб. - штрафные санкции за нарушение условий договора;

по 209.81 - 102 995 632,66 руб. - "НОТА-Банк" (ПАО) основной Отзыв лицензии на осуществление банковских операций;

по 210.05 – 121 639 646,47 руб. – обеспечение заявок для участия в электронных аукционах;

по 303.02 – 7 325 384,22 руб. – налог на имущество, страховые взносы в ФСС, налог на прибыль;

по 303.03 – 164 566,37 руб. налог на добавленную стоимость за 4 квартал;

по 303.04 – 3 333,33 руб. налог на добавленную стоимость за 4 квартал;

по 303.04 – 1000, 00 руб. налог на добавленную стоимость за 4 квартал;

по 303.07 – 65 607,24 руб. - расчеты по платежам в бюджет;

по 303.10 – 63 640,61 руб. - расчеты по страховым взносам;

по 303.12 – 55 286,16 руб. налог на имущество организаций;

по 205.35 – 5 982,01 руб. расчеты по доходам;

по 209.34 – 3 000,00 руб. расчеты по ущербу и иным доходам;

по 209.45 – 138 961,13 руб. расчеты по ущербу и иным доходам;

по 210.05 – 360 595,67 руб. расчеты по страховым взносам;

по 303.05 - 138,18 руб. – расчеты по платежам в бюджет;

по 303.07 – 0,04 руб. расчеты по платежам в бюджет;

по 303.08 - 138,20 руб. расчеты по платежам в бюджет.

По состоянию на 1 января 2020 года кредиторская задолженность учреждения составляет 3 252 107 280,88 (из них просроченная 34 805 734,90 руб.), в том числе:

по 302.21 - 957 980,64 руб. оказание услуг;

по 302.23 – 1 688 364,83 руб., оказание и поставка услуг;

по 302.25 – 21 816 380,41 руб. оказание услуг по сервисному обслуживанию;

по 302.26 – 1 483 138 633,89 руб. услуги по сбору и предоставлению данных через Автоматизированную Систему Коммерческого Учета тепла, потребляемого абонентом с узла учета тепла; вознаграждение за предоставление банковской гарантии № 38/0000/0014/0001/12 от 30.01.2019; выполнение работ по разработке проектной документации по ремонту и замене электрооборудования; Выполнение работ по комплексному развитию и сопровождению прикладных систем информационной системы органов прокуратуры Российской Федерации, в части развития функционала АИК "Надзор" и АИК "Кадры"; Услуги по организации доступа к линейно-кабельным сооружениям; Предоставление за вознаграждение права на использование программы для ЭВМ ПАК "Удостоверяющий Центр "КриптоПро УЦ" версии 2.0 класс КС3 на уловии простой (неисключительной) лицензии; право на использование программ для ЭВМ СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 3.6, версии 3.9, версии 4.0 для работы на рабочих (клиентских) местах ЭВМ на условиях простых (неисключительных) лицензий в целях передачи третьим лицам в составе сертификатов ключей проверки электронной подписи, выпускаемых с помощью прикладного ПО; Выполнение работ по поддержке и обслуживанию ведомственного сегмента Минкомсвязи России государственной системы изготовления, оформления и контроля паспортно-визовых документов нового поколения государственной системы миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность в части проведения исследований программного обеспечения по требованиям информационной безопасности (код работы Е.1) в 2019 году; Выполнение работ по поддержке и обслуживанию ведомственного сегмента Минкомсвязи России государственной системы изготовления, оформления и контроля паспортно-визовых документов нового поколения государственной системы миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, в части технической поддержки, обслуживания ПТК ЦТОиАКУ ГС ПВДНП, сервисного обслуживания и расширенной технической поддержки ПТК ГС ПВДНП в 2019 году и т.д.;

по 302.31 – 4 897 079,36 руб. поставка товаров;

по 302.34 – 3 435 223,04 руб. поставка минеральной питьевой столовой воды (бутылка19 л.); Поставка нефтепродуктов через сеть АЗС для заправки автомобилей ФГБУ НИИ «Восход»; Изготовление и поставка сувенирной продукции; Поставка запчастей, комплектующих и расходных материалов для ФГБУ НИИ "Восход"; Поставка комплектующих для структурированной кабельной сети; закупка материалов.

по 302.93- 3 068 337,50 руб. поставка электроэнергии для ФГБУ НИИ "Восход"; договор аренды; Услуги по развитию и оказанию услуг технической поддержки систем внешнего информационного взаимодействия Генеральной прокуратуры Российской Федерации; Неустойка к договору 7/18/205-18-001 от 01.02.218 за нарушение срока выполнения работ; Своевременное выполнение работы по импортозамещению программного обеспечения федеральной государственной информационной системы "Единый реестр проверок"; Своевременное выполнение работы по импортозамещению программного обеспечения федеральной государственной информационной системы "Единый реестр проверок" и т.д.;

по 302.96 – 48 299,38 руб. открыто судебное разбирательство;

по 302.96 – 70 631,42 руб. открытые судебные разбирательство;

по 302.97 – 282 086,84 руб. поставка услуг;

по 303.01 - 5 832 118,52 руб. налог на доходы физических лиц;

по 303.01 – 52 000,00 руб. налог на доходы физических лиц;

по 303.01 – 2 864 818,90 руб. налог на доходы физических лиц;

по 303.02 – 870 324,31 руб. страховые взносы в ФСС;

по 303.02 – 53 067,88 руб. страховые взносы в ФСС;

по 303.03 – 2 610 415,01 руб. налог на прибыль;

по 303.03 – 71 671,20 руб. налог на прибыль;

по 303.04 – 393 616 330,15 руб. налог на добавленную стоимость;

по 303.04 – 2 484 851,52 руб. налог на добавленную стоимость;

по 303.05 – 385 634,83 руб. плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объекта; плата за размещение отходов производства; квотирование; транспортный налог и т.д.

по 303.05 – 726 690,62 руб. плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объекта; плата за размещение отходов производства; квотирование; транспортный налог и т.д.;

по 303.06 – 135 227,31 руб. взносы в ФСС РФ (НС и ПЗ);

по 303.07 – 5 459 746,90 руб. страховые взносы в ФФОМС;

по 303.07 – 437 426,60 руб. страховые взносы в ФФОМС;

по 303.10 – 8 000 112,38 руб. страховые взносы в ПФР по суммарному тарифу (с 1 января 2014 года);

по 303.10 – 490 233,20 руб. страховые взносы в ПФР по суммарному тарифу (с 1 января 2014 года);

по 303.10 – 2 773 298,59 руб. страховые взносы в ПФР по суммарному тарифу (с 1 января 2014 года);

по 303.11 – 199 474,20 руб. страховые взносы;

по 303.11 – 43 173,58 руб. страховые взносы;

по 303.12 – 77 760,00 руб. страховые взносы;

по 303.12 – 23 344,82 руб. страховые взносы;

по 205.31 – 1 187 813 687,99 руб. оказание услуг и выполнение работ для ФГБУ НИИ «Восход»;

по 208.12 – 3 200,00 руб. перерасход по авансовому отчету;

по 208.21- 8 220,80 руб. перерасход по авансовому отчету;

по 208.26 – 25 094,00 руб. перерасход по авансовому отчету;

по 208.26 – 21 697,88 руб. перерасход по авансовому отчету;

по 208.34 – 4 600,00 руб. перерасход по авансовому отчету;

по 209.41 – 14 790 254,16 руб. текущая задолженность учреждения по оплате неустойки;

по 302.24 - 95 196 545,58 руб. договора на оплату аренды;

по 302.26 – 4 500 000,00 руб. выполнение научно-исследовательской работы по теме: "Концепция проекта цифровизации городского хозяйства "Умный город";

по 302.27 – 501 511,69 руб. РЕСО-Гарантия СПАО договор от 01.07.2019 № 650/19 оказание услуг добровольного медицинского страхования работников ФГБУ НИИ «Восход», текущая задолженность за декабрь 2019. Срок оплаты до 31.01.2020.;

по 303.02 – 13 813,91 руб. страховые взносы в ФСС;

по 303.06 – 4 663,51 руб. страховые взносы;

по 303.13 – 1 682 956,00 руб. земельный налог;

по 302.93 – 357 565,25 руб. выполнение работ и оказанию услуг;

по 302.23 – 3 640,05 руб. поставка коммунальных услуг;

по 302.25 – 52 605,59 руб. оказание услуг;

по 302.26 – 4 260,96 руб. выполнение работ и оказанию услуг;

по 302.29 – 357 565,25 руб. выполнение работ и оказанию услуг.

Показатели графы 5 по счету 302.11 формы кредиторской задолженности не равны показателю графы, по причине возврата банком средств по выплаченной оплате труда в целях уточнения реквизитов получателя.

Показатели графы 5 по счету 302.26 формы кредиторской задолженности не равны показателю графы 6 по причине операций по возврату перечисленных денежных средств.

*Вид деятельности - субсидия на иные цели*

По состоянию на 1 января 2020 года дебиторская задолженность учреждений составляет 2 477 138 296,73 руб., в том числе:

по 205.52 – 709 900 000,00 руб. расчеты по доходам;

по 205.62 – 1 758 600 000,00 руб. в том числе; задолженность по субсидии на иные цели (начислено до окончания срока действия Соглашения);

по 206.23 – 570 000,00 руб. авансы поставщикам за коммунальные услуги ООО «АЙОНА ЭСТЕЙТ» по договору от 12.12.2019 № 28/2019;

по 206.24 – 8 066 566,45 руб. авансы поставщикам за аренду помещения ООО «АЙОНА ЭСТЕЙТ» по договору от 12.12.2019 № 28/2019;

по 208.26 – 1 730,00 руб. расчеты с подотчетными лицами по оплате прочих работ, услуг (задолженность Д.И. Сухинина по а/о 117от 25.11.2019);

по 209.34 - 0,28 руб. расчеты по доходам от компенсации затрат.

По состоянию на 1 января 2020 года кредиторская задолженность учреждений составляет 938 616 375,67 руб., в том числе:

по 302.11 - 141 762,34 руб. расчеты по заработной плате;

по 302.26 – 393 000,00 руб.

по 303.05 – 82 330 047,48 руб.

по 303.05 – 846 747 812,06 руб.

по 303.05 – 9 003 753,79 руб.

При инвентаризации расчетов обнаружено не верное применение КОСГУ и счета учета на начало отчетного года. Доходы от возмещения затрат за электроэнергию на конец 2018 года были учтены на КОСГУ 135 счет 205.35. В отчетном периоде проведено исправление ошибок прошлых лет (изменен КОСГУ и счет учета), что повлекло изменения входящих остатков в форме 0503769 КФО 2 дебиторская задолженность по счетам 2.205.35 и 2.209.34.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | |
| Счет | | ф.0503769 КФО 2  Дебиторская задолженность | | Отклонение +/- |
| исходящие остатки | входящие остатки |
| на конец 2018 год | на 01.01.2019 г. |
| 04100000000000130 | 2.205.35 | 284 311,80 | 163 871,80 | - 120 440,00 |
| **Итого по коду синтетического счета** | **2.205.00** | **284 311,80** | **163 871,80** | **-120 440,00** |
| 04100000000000130 | 2.209.34 | 237 742,00 | 358 182,00 | +120 440,00 |
| **Итого по коду синтетического счета** | **2.209.00** | **53 431 217,23** | **53 431 217,23** | **+120 440,00** |

Показатель графы 7 по счету 4.401.40 формы кредиторской задолженности не равен сумме кассового поступления по строке 040 код аналитики 130 формы 0503737 по причине уменьшения финансового обеспечения выполнения государственного задания согласно дополнительных соглашений к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 07.08.2019 № 071-03-2019-002/2, от 25.09.2019 № 071-03-2019-002/3.

По форме 0503769 в разрезе 359 d.9500 в протоколе форматно-логического контроля возникает предупреждающая ошибка «Соответствие классификатору или справочнику» по строке 57 04100000000000610221005000 с комментариями «XXX не равен 000, 510 КБК должен соответствовать маске YYYY0000000000XXX, где YYYY не равно 0000 и XXX не равно 000, кроме счетов х20981000 и х30406000, для счета 21005 значение XXX входит равно 000 или 510». ФГБУ "ЦЭКИ" проводит свои отчисления по 610 в соответствие с учетной политикой.

В форме 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения» отражены не исполненные денежные обязательства по имеющимся решениям арбитражных судов судебной системы Российской Федерации по взысканию задолженности прошлых лет в сумме 16 194 228,39 руб.

Данные по исполнительным листам представлены в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код КОСГУ (аналитики) | Всего | |
| количество | сумма |
| 1 | 2 | 3 |
| 213 | 15 | 6 983 176,67 |
| 223 | 6 | 623 546,66 |
| 226 | 2 | 7 214 715,09 |
| 296 | 2 | 98 048,03 |
| 297 | 2 | 302 969,61 |
| 291 | 1 | 256 641,83 |
| **Итого** | **30** | **16 194 228,39** |

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения».**

ФГБУ «Координационный центр МПК по ВТ» на 1 января 2020 года проводилась плановая инвентаризация перед составлением годовой отчетности приказ от 30.12.2019№ 102. Расхождений не выявлено.

Просроченная кредиторская задолженность –32 867 096,74 рублей.

Сведения об особенностях ведения учёта ФГБУ «ЦЭКИ»:

1. Оценка материальных запасов, приобретённых за плату, осуществляется по фактической стоимости приобретения с учётом расходов, непосредственно связанных с их приобретением, списание (отпуск) материальных запасов производится по фактической стоимости каждой единицы;

2. Перечисление сумм заработной платы, прочих выплат на банковские карты работникам производится без использования счета 304.03;

3. Операции по начислению и уплате налога на добавленную стоимость отражаются по классификационному признаку счёта 130 Доходы от оказания платных услуг, КОСГУ - 131 Доходы от оказания платных услуг (работ);

4. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков за фактически отработанное время определяется ежеквартально на последний день квартала, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всех работников на указанную дату;

5. Резерв по сомнительным долгам рассчитывается ежегодно;

6. Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом;

7. При распределении счёта 0 109 70 000 учитываются все договоры, в которых задействован производственный персонал. Договоры аренды и тому подобные, в которых производственный персонал не участвует, не подлежат включению в список исполняемых договоров для деления затрат, учитываемых на счёте 0 109 70 000;

8. При делении затрат, учитываемых на счёте 0 109 80 000 участвуют все договоры, исполняемые в конкретном периоде.

В 2019 году Учреждения не проверялось Управлением Федерального казначейства по г. Москве и Счётной палатой.

ФГБУ «НИИ «Восход» проведена полная годовая инвентаризация имущества, финансовых активов и обязательств по состоянию на 01.12.2019 года приказ от 25.11.2019 № 636. Недостачи не обнаружено.

На 1 января 2019 года в ФГБУ «Связист» были проведены следующие инвентаризации: Обязательная инвентаризация финансовых активов и обязательств при составлении годовой бухгалтерской отчетности проведена на основании приказа от 20.11.2019 № 25-ОД. Расхождений с бухгалтерским учетом не выявлено.

В состав бухгалтерской отчётности ввиду отсутствия числовых значений показателей не вошли следующие формы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код отчетной формы | Наименование отчетной формы | Код счета | Код Аналитического разреза | Аналитический разрез |
| 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения | 2.30406.000 | 325d |  |
| 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения | 4.30406.000 | 325z |  |
| 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения | 5.30406.000 | 325с |  |
| 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения | 6.30406.000 | 325i |  |
| 0503760 | Таблица № 6 Сведения о проведении инвентаризации |  | .9500 |  |
| 0503725 | Справка по консолидируемым расчетам учреждения | 7.30406.000 | 325m |  |
| 0503737 | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности |  | 337i | субсидии на цели осуществления капитальных вложений |
| 0503737 | Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности |  | 337m | средства по обязательному медицинскому страхованию |
| 0503738 | Отчет о принятых учреждением обязательствах |  | 338i | субсидии на цели осуществления капитальных вложений |
| 0503738 | Отчет о принятых учреждением обязательствах |  | 338m | средства по обязательному медицинскому страхованию |
| 0503766 | Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций |  | 366i | субсидии на цели осуществления капитальных вложений |
| 0503767 | Сведения об использовании целевых иностранных кредитов |  |  |  |
| 0503768 | Сведения о движении нефинансовых активов учреждения |  | 368i | субсидии на цели осуществления капитальных вложений |
| 0503768 | Сведения о движении нефинансовых активов учреждения |  | 368m | средства по обязательному медицинскому страхованию |
| 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения |  | 359i | субсидии на цели осуществления капитальных вложений |
| 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения |  | 369i | субсидии на цели осуществления капитальных вложений |
| 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения |  | 359m | средства по обязательному медицинскому страхованию |
| 0503769 | Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения |  | 369m | средства по обязательному медицинскому страхованию |
| 0503772 | Сведения о суммах заимствований |  |  |  |
| 0503773 | Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения |  | 373b | Деятельность с целевыми средствами |
| 0503790 | Сведения об объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества бюджетного (автономного) учреждения |  | .9500 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководитель | | | | | |  | | | | | | | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | *(подпись)* | | | | | | | | | |  | *(расшифровка подписи)* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Руководитель планово-экономической службы | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
|  | | | | | | | | | | | *(подпись)* | | | | | | | | | | | | |  | | *(расшифровка подписи)* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Главный бухгалтер | | | | | | | |  | | | | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |
|  | | | | | | | | *(подпись)* | | | | | | | | | |  | | *(расшифровка подписи)* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | ОГРН | |  | |  | |
| *(наименование, местонахождение)* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | КПП | |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| Руководитель | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
| (уполномоченное) | | | | | | | | *(должность)* | | | | | | | | | | | |  | | *(подпись)* | | | | | | | | | |  | | *(расшифровка подписи)* | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| Исполнитель | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  | | | | | | *(должность)* | | | | | | | | | | |  | | *(подпись)* | | | | | | | | | | | | |  | | *(расшифровка подписи)* | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | *(телефон, e-mail)* | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| " |  | | " |  | | | | | | | | 20 | |  | | г. | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |