

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 декабря 2021 года

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

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Москвы

Периодичность: месячная

Единица измерения: руб.

префектура Южного административного
округа города Москвы

Форма

по
ОКУД

Дата

по
ОКПО

Глава
по БК

по
ОКТМО

по
ОКЕИ

КОДЫ

0503160

01.12.2021

42011064

991

45914000

383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Информация по некассовым операциям, отраженным в ф. 0503127 (характеристика операций)

Некассовые операции отсутствуют.

Расшифровка курсовой разницы отраженной в ф.0503127 в разрезе следующих показателей (положительная курсовая разница, отрицательная курсовая разница, начисленная по доходам или расходам)

Курсовая разница отсутствует.

Сведения, раскрывающие информацию о ходе реализации государственными (муниципальными) бюджетными и автономными учреждениями национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) за счет средств субсидии на иные цели и субсидии на цели осуществления капитальных вложений, с указанием причин образования остатков средств целевых субсидий

Национальные проекты отсутствуют.

Информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых бюджетных обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) (на основании ф.0503128-НП)

Национальные проекты отсутствуют.

Прочая информация

Вся информация представлена в формах отчетности.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Иная информация об изменении остатков валюты баланса отраженная в ф.0503173

Информация об изменении остатков валюты баланса по в ф.0503173 описана в пункте 5.42.

Информация о причинах (целях) открытия счетов в кредитных организациях, о причинах образования остатка денежных средств на счетах, а также обоснование необходимости наличия банковских счетов в случае отсутствия по ним операций в течении 2-х и более лет (на основании ф.0503178-бюджетная деятельность)

Счета открытые в кредитных организациях отсутствуют.

Прочая информация

Вся информация представлена в формах отчетности.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о просроченной кредиторской задолженности отраженная в ф.0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации»

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Анализ просроченной кредиторской задолженности в соответствии с данными бюджетного учета (в части расчетов по принятым обязательствам)».

Иная информация отраженная в ф.0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» и требующая пояснения

Вся информация отражена в ф.0503387 форме.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей (подлежит заполнению при

отсутствии возможности формирования и (или) представления бюджетной отчетности средствами программных комплексов)

Формы бюджетной отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, сформированы и представлены посредством модуля «Консолидированная бюджетная отчетность» автоматизированной информационной системы Департамента финансов города Москвы с указанием отметки «показатели отсутствуют».

Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая показатели деятельности субъекта бюджетной отчетности за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Иная информация требующая пояснения отсутствует.

Информация о полученных межбюджетных трансфертах находящихся на отчетную дату на счете территориального органа Федерального казначейства, открытом на балансовом счете 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между уровнями бюджетной системы Российской Федерации» (на основании ф. 0503184)

Межбюджетные трансферты отсутствуют.

Иная информация о межбюджетных трансфертах за отчетный период, не нашедшая отражения в формах отчетов, таблицах и приложениях

Межбюджетные трансферты отсутствуют.

Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки

По состоянию на 01.12.2021 исправлены ошибки прошлых лет на сумму 11 881 562,48 руб. в т.ч.:
По строке 010, 020 и 021 в сумме 56 389,89 руб.- исправление ошибок прошлых лет 4.101.34. (увеличение стоимости основных средств (установка кондиционеров), исправления внесены в апреле 2021 года.

По строке 240 и 241 на сумму 1 745 279,66 в т.ч.:

- в марте 2021 на сумму (-5 493 400,00 руб.) уменьшилось особо ценное имущество закрепленное в префектуре ЮАО на счете 120433 за счет ошибки Жилищника Даниловского района по КФО4 по счету 4.101.12 "Сторно" излишне принятых к учету ОС (нежилые помещения) в 2019 году.

- в июне 2021 года на сумму 7 238 679,66 руб. (увеличение) проведена корректировка счета в связи с принятием основного средства ГБУ Жилищник Даниловского района, относящегося к ОЦИ на баланс учреждения через ошибки прошлых лет, согласно распоряжения ДГИ за 2020г. (земельный участок).

По строке 250 в сумме 10 136 282,82 руб. Префектура ЮАО в т.ч.:

- по счету 120536 - 10 696 801,14 руб.

Согласно письму Департамента финансов от 18.01.2021 № 11-01-297 «О порядке учета субсидий, предоставляемых государственным бюджетным и автономным учреждениям», восстановление остатка средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на 01.01.2021 по КБК 113 02992028001130 в связи с отсутствием предписаний от Государственной жилищной инспекции города Москвы по 16 ГБУ "Жилищник районов" не выполнено государственное задание по мероприятию "Удаление надписей, изображений, размещенных полностью ниже линии второго этажа на внешней поверхности нежилого здания, строения, сооружения, многоквартирного дома и нанесённых путём покраски, росписи в технике «граффити» и/или иными способами, при невыполнении указанных работ собственниками (правообладателями), а также лицами, осуществляющими управление многоквартирными домами".

ГБУ «Жилищник района Бирюлево Восточное» +996 275,60 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник района Бирюлево Западное» +609 869,64 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник района Братеево» +418 994,42 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник Даниловского района» +1 666 666,66 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник Донского района» +879 888,27 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник района Зябликово» +740 223,47 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник района Москворечье-Сабурово» +693 668,52 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник района Чертаново Южное» +1 075 418,98 руб. в марте 2021г.

ГБУ «Жилищник Нагорного района» + 44 073,63 руб. в апреле 2021г.

ГБУ «Жилищник района Нагатинский Затон» + 361 506,85 руб. в апреле 2021г.

ГБУ «Жилищник района Нагатинско-Садовники» + 879 888,27 руб. в апреле 2021г.

ГБУ «Жилищник района Орехово-Борисово Северное» +675046,56руб. в апреле 2021г.

ГБУ «Жилищник района Орехово-Борисово Южное» +91 034,45 руб. в апреле 2021г.

ГБУ «Жилищник района Чертаново Северное» +740 223,47 руб. в апреле 2021г.

ГБУ «Жилищник района Чертаново Центральное» +824 022,35 руб. в апреле 2021г.

По счету 120553 - (- 463 405,79) руб.

Восстановление остатка средств на 01.01.2021 субсидии на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания по КБК 218 02010020000150 -(+ 8 557,88) руб. Исправления внесены в марте 2021 года. ГБУ «Центр досуга и спорта «Вертикаль». Уменьшение кредиторской задолженности остатка средств субсидии 2019 года не разрешенной к использованию в 2021 году. В соответствии с пунктом 9.1.3 постановления Правительства Москвы от 25.12.2020г. № 2379-ПП «О мерах по реализации Закона города Москвы от 10 декабря 2020г. № 28 «О бюджете города Москвы на 2021 год и плановый период 2022 2023 годов», а также приказом Департамента финансов города Москвы от 24.11.2014 № 194 «О санкционировании расходов государственных учреждений и государственных унитарных предприятий города Москвы, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, предоставленные из бюджета города Москвы» неиспользованные остатки целевых субсидий, сложившиеся на 01 января 2021 года в случае отсутствия решения уполномоченного органа о наличии потребности в направлении остатков бюджетных средств на те же цели в текущем финансовом году, подлежат перечислению в доход бюджета города Москвы.

Исправление ошибок прошлых лет, выявленных учреждением самостоятельно. Неверно указан остаток на конец отчетного периода ГБУ «жилищник Чертаново Центральное» КБК 218 02010020000150, в связи с образованием кредиторской задолженности:

(- 471 963,67) руб. в сентябре 2021г. Исправления внесены в сентябре 2021 года.

По счету 120563 - (- 97 112,53) руб.

Исправление ошибок прошлых лет, выявленных учреждением самостоятельно. Неверно указан остаток на конец отчетного периода ГБУ «жильщик Чертаново Центральное» КБК 218 02010020000150, в связи с образованием кредиторской задолженности. Исправления внесены в сентябре 2021 года.

Информация об ошибке бухгалтерской (финансовой) отчетности, допущенной в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) бухгалтерской (финансовой) отчетности (информация о существенности ошибки, описание ошибки (содержания и суммы), а также суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской (финансовой) отчетности)

Ошибок бухгалтерской (финансовой) отчетности, допущенной в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) бухгалтерской (финансовой) отчетности нет.

Информация о суммах изменений вступительного баланса, связанных с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов в отчетном периоде

Изменений вступительного баланса, связанных с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов в отчетном периоде не было.

Прочая информация

1. В префектуру Южного административного округа города Москвы поступило обращение от 23.07.2021 № И-2968/21 по вопросу необходимости исправления допущенной ошибки в наименовании передающей стороной ГКУ «Московский центр недвижимости» в Накладной на отпуск материалов (материальных ценностей) префектуре от 29.06.2020 № 0000-000007 и в Извещении от 29.06.2020 № 0000-000007.

В префектуру Южного административного округа города Москвы поступило обращение от 23.07.2021 № И-2968/21 по вопросу необходимости исправления допущенной ошибки в наименовании передающей стороной ГКУ «Московский центр недвижимости» в Накладной на отпуск материалов (материальных ценностей) префектуре от 29.06.2020 № 0000-000007 и в Извещении от 29.06.2020 № 0000-000007

В связи с тем, что исправление через ошибки прошлых лет в наименовании материальных ценностей не влечет за собой изменения входящих остатков валюты баланса и балансовых документов создана Бухгалтерская справка форма 0504833 на сумму 45 000,00 руб. с изменением наименования с «Перчатки латексные неопудр. MediOK, размер М» на «Перчатки нитриловые неопудр. MediOK, размер М, черные».

2. В префектуре Южного административного округа города Москвы рассмотрено обращение от 10.11.2021 № И- 4647/21 по вопросу необходимости исправления допущенной ошибки передающей стороной Государственным казенным учреждением "Московский центр недвижимости" в Накладной

на отпуск материалов (материальных ценностей) на сторону от 29.06.2020 № 0000-000007.

Во исполнение Представления Межрегионального контрольно-ревизионного управления Федерального казначейства от 21.09.2021 № 93-04-08/3, с целью корректировки в балансовом учете проводок по поступлению и выбытию материальных активов, префектурой Южного административного округа города Москвы бесконтактные инфракрасные термометры, модель F01 отнесены в учете к основным средствам на счет 101.34, путем исправления ошибок прошлых лет, на сумму 9 500 000 руб.

Руководитель

(подпись)

Концевая Людмила Васильевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

(подпись)

Амелина Валентина Алексеевна
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Кабанова Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)