

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету о финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год
по ГКП «Многопрофильная областная детская больница» на ПХВ

Полное наименование организации: Государственное коммунальное предприятие «Многопрофильная областная детская больница» на праве хозяйственного ведения государственного учреждения «Управление здравоохранения Актюбинской области»

Правоустанавливающий документ- Устав

Местонахождение предприятия: Республика Казахстан, г. Актобе, район Астана, жилой массив Шестихатка, зд.471 А

Предприятие реорганизовалось согласно постановления Акимата Актюбинской области №173 от 22.04.2020 года «О реорганизации государственного коммунального предприятия»

Основной вид деятельности по ОКЭД –86109 Деятельность других лечебных учреждений, имеющих стационар.

Среднесписочная численность -625 человек.

Свидетельство о государственной регистрации от 11.12.2020 год

Справка о государственной перерегистрации юридического лица от 06.06.2023 г.

БИН 201240013776

Вид собственности – государственная.

Предприятие реорганизовалось согласно постановления Акимата Актюбинской области № 313 от 21.09.2021 года «О реорганизации государственного коммунального предприятия» путем присоединения к нему ГКП «Детский реабилитационный центр «Аяла» ГУ «Управление здравоохранения Актюбинской области».

На основании приказа ГУ «Управление финансов Актюбинской области» № К-201 от 29.12.2021 г. « Об утверждении Устава предприятия» внесены изменения в Устав предприятия.

Предметом деятельности Предприятия является осуществление производственно- хозяйственной деятельности в области здравоохранения.

Целью деятельности Предприятия является оказание доступной и своевременной квалифицированной медицинской помощи населению в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи и в системе обязательного социального медицинского страхования.

Для реализации поставленной цели Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

1. квалифицированная медицинская помощь
2. специализированная медицинская помощь
3. высокотехнические медицинские услуги
4. амбулаторно-поликлиническая помощь, первично медико-санитарная помощь, консультативно-диагностическая помощь
5. стационарная помощь
6. стационарозамещающая помощь
7. скорая медицинская помощь (вызовы 4 категории срочности)

8. лабораторная диагностика
9. оказание фармацевтической помощи через лекарственные средства в порядке, установленном законе
10. восстановительное лечение и медицинская реабилитация
11. медико-социальная помощь
12. санитарная авиация
13. оказание платных медицинских услуг, не входящих в государственный объем бесплатной медицинской помощи
14. осуществление повышения квалификации врачей и средних медицинских специалистов области при симуляционном центре
15. обеспечение детского населения города Актобе от 0 до 18 лет в необходимом объеме консультативно-диагностической, стационарной, стационарозамещающей, амбулаторной и реабилитационной помощью в рамках объема бесплатной медицинской помощи
16. внедрение стандартов оказания медицинской реабилитации, разработанных на основе научной доказательной медицины, разработка и внедрение в деятельность Предприятия эффективных организационных форм оказания восстановительного лечения и медицинской реабилитации, инновационных методов диагностики и лечения детей.

Учредителем предприятия является государство в лице главного врача.

Уставный капитал составляет 5 655 887,6 тыс. тенге.

Уполномоченным органом по управлению государственным имуществом является - ГУ «Управление здравоохранения Актюбинской области»

Предприятие имеет лицензий на следующие виды деятельности:

- Медицинская деятельность №21022712 от 19.07.2021 года
 - Приложение к лицензии №21022712 от 19.07.2021 года
 - **Экспертиза временной нетрудоспособности**
 - **АПП помощь взрослому населению по специальности**
 - Консультативно - диагностическая помощь
 - Лабораторная диагностика
 - Общеклинические
 - Иммунологические исследования
 - Биохимические
 - **АПП взрослому и (или) детскому населению по специальностям**
 - Консультативно - диагностическая помощь
 - Диагностика
 - Ультразвуковая
 - Рентгенологическая
 - **Стационарная помощь детскому населению – по специальностям**
 - Трансфузиология
 - Челюстно-лицевая
 - Оториноларингология
 - Нефрология
 - Диагностика
 - Функциональная
 - Травматология и ортопедия
-

- Неврология
 - Педиатрия
 - Гастроэнтерология
 - Кардиология
 - Кардиохирургия
 - **АПП взрослому и (или) детскому населению по специальностям**
 - Консультативно - диагностическая помощь
 - Анестезиология и реаниматология
 - Стоматология
 - Урология
 - **Медицинская реабилитология, восстановительное лечение**
 - Лечебная физкультура
 - Физиотерапия
 - Диагностика
 - Эндоскопическая
 - Функциональная
 - Неонатология
 - Офтальмология
 - Гастроэнтерология
 - Кардиология
 - Невропатология
 - Оториноларингология
 - Нейрохирургия
 - Челюстно-лицевая
 - **Стационарная помощь детскому населению – по специальностям**
 - Неонатология
 - **Медицинская реабилитология, восстановительное лечение**
 - Лечебная физкультура
 - Физиотерапия
 - Оториноларингология
 - **Стационарная помощь детскому населению – по специальностям**
 - **Медицинская реабилитология, восстановительное лечение**
 - Лечебная физкультура
 - Физиотерапия
 - Неонатология
 - Ревматология
 - Оториноларингология
 - **АПП взрослому и (или) детскому населению по специальностям**
 - Консультативно - диагностическая помощь
 - Аллергология (иммунология)
 - **Стационарная помощь детскому населению – по специальностям**
 - Аллергология (иммунология)
 - Стационарозамещающая помощь детскому населению – по специальностям**
 - Урология
 - АПП детскому населению по специальностям**
 - Консультативно-диагностическая помощь
-

- Травматология-ортопедия
 - Нефрология
 - **Стационарная помощь детскому населению – по специальностям**
 - Травматология-ортопедия
 - Урология
 - Нейрохирургия
 - Онкология
 - Лабораторная диагностика
 - Общеклинические
 - общая хирургия
 - колопроктология
 - Абдоминальная
 - Торакальная
 - Анестезиология и реаниматология
 - Гематология
 - кардиология
 - Невропатология
 - Педиатрия
 - Гастроэнтерология
 - Эндокринология
 - Пульмонология
 - нефрология
 - **Стационарозамещающая помощь детскому населению – по специальностям**
 - Нейрохирургия
 - Травматология-ортопедия
 - **Медицинская реабилитология, восстановительное лечение**
 - Лечебная физкультура
 - Массаж
 - Физиотерапия
 - Педиатрия
 - Невропатология
 - Кардиология
 - **АПП детскому населению по специальностям**
 - Первичная медико- санитарная помощь
 - Квалифицированная
 - Доврачебная
 - Консультативно- диагностическая помощь
 - Травматология-ортопедия
 - Офтальмология
 - Медицинская реабилитология, восстановительное лечение
 - Лечебная физкультура
 - Массаж
 - Физиотерапия
 - Психиатрия
 - Медицинская психология
-

- Нейрохирургия
- Невропатология
- Педиатрия
- эндокринология
- кардиология
- Стационарная помощь детскому населению – по специальностям
- нейрохирургия
- Травматология-ортопедия
- Медицинская реабилитология, восстановительное лечение
- Лечебная физкультура
- Массаж
- Физиотерапия
- Педиатрия
- Невропатология
- Кардиология
- Стационарозамещающая помощь детскому населению – по специальностям
- Кардиохирургия
- онкология
- Невропатология
- Гематология
- **АПП детскому населению по специальностям**
- Консультативно- диагностическая помощь
- Офтальмология
- урология
- Оториноларингология
- челюстно-лицевая
- нейрохирургия
- диагностика
- Эндоскопическая
- ультразвуковая
- Общая хирургия
- абдоминальная
- торакальная
- Стоматология
- Травматология и ортопедия
- Онкология
- Ревматология
- Гастроэнтерология
- Кардиология
- педиатрия
- Невропатология
- Гематология
- Кардиохирургия
- аллергология (иммунология)
- **АПП детскому населению по специальностям**
- Консультативно- диагностическая помощь

- нефрология
 - Эндокринология
 - **Стационарная помощь детскому населению – по специальностям**
 - Анестезиология и реаниматология
 - Онкология
 - Перфузиология
 - Диагностика
 - Ультразвуковая
 - гематология
 - невропатология
 - Трансфузиология
 - Кардиохирургия
- **Лицензия на фармацевтическую деятельность №21021713 от 01.07.2021 г**
- Розничная реализация лекарственных средств
- **Лицензия на занятие – Деятельность в сфере оборота наркотических средств, психотропных веществ и прекурсоров в области здравоохранения №23014201 от 20.06.2023 г**
- **Лицензия на занятие – Обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение №23014211 от 20.06.2023 г.**
-

Основные показатели деятельности предприятия

Предприятие рассчитано на 280 коек, круглосуточный стационар, в том числе отделение хирургии – 56 коек, отделение ЧЛХ – 16 коек, отделение травматологии – 24 коек, нейрохирургическое отделение – 16 коек, оториноларингологическое отделение – 16 коек, отделение кардиохирургии – 16 коек, отделение неврологии – 30 коек, отделение педиатрии - 49 коек. отделение гематологии – 15 коек, отделение паллиативной помощи для детей – 2 койки, реабилитация (ДРЦ «Аяла» - 40 коек).

На балансе предприятия числится 11 автомашин, в том числе:

1. Лада-21214
2. Газель – рефрижератор
3. Лада – 21074
4. Лада 21150
5. ПАЗ – 32053
6. УАЗ-396295-5520
7. Экскаватор бульдозер
8. Део Нексия
9. Форд
10. Toyota camry
11. Лада Larqus

В 2023 году в стационаре в рамках ГОБМП было проведено 579 услуг, в рамках ОСМС - 11875 услуг, оказание консультативно – диагностической помощи в рамках ГОБМП – 27958 услуг, оказание консультативно – диагностической помощи в рамках ОСМС – 12435 услуг.

Оказание консультативной помощи для юридических лиц (соисполнение) – 59127 услуг.

Утверждено штатное расписание на 2023 год в количестве 892,25 шт. единиц, из них:

- Врачи – 190,75 ед. (в том числе субподряд – 21,25 ед.);
- Средний медицинский персонал – 318,25 ед. (в том числе субподряд – 18,25 ед.);
- Младший персонал – 221,25 ед. (в том числе субподряд – 4,0 ед.);
- Прочий персонал – 162,00 ед.;

Функциональная валюта и валюта представления отчетности.

Вся финансовая информация представлена в тыс. тенге.

4. Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства и их эквиваленты включают средства на банковских счетах и наличность в кассе, первоначальный срок погашения которых не превышает трех месяцев.

По состоянию на 31 декабря 2023 года денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Денежные средства на текущих банковских счетах	63 234,6	13 143,3
Денежные средства в кассе	101,3	379,6
итого	63 335,9	13 522,9

Остаток текущих денежных средств на расчетных счетах № KZ3694803KZT22031206 (валюта KZT) в АО «Евразийский Банк» - 49 549,3 тыс. тенге, KZ5994803KZT22031277 (валюта KZT) в АО «Евразийский Банк» - 13 458,4 тыс. тенге, KZ568562203130823740 (валюта KZT) в АО «Банк Цент Кредит» - 1,4 тыс. тенге, KZ24722S000022962414 (валюта KZT) в АО «KASPI BANK» - 225,5 тыс. тенге подтверждается банковскими выписками;

Остаток денежных средств в кассе составляет - 101,3 тыс. тенге.

5. Дебиторская задолженность.

По состоянию на 31 декабря 2023 года краткосрочная дебиторская задолженность нетто, включила следующее:

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	119 762,5	95 046,8
Прочая краткосрочная задолженность	6 931,3	1 810,8

Краткосрочная задолженность подотчетных лиц		
Резерв по сомнительным долгам		
итого	126 693,8	96 857,6

Дебиторская задолженность, срок погашения которой менее 12 месяцев от отчетной даты, классифицируется как краткосрочная, и составила в сумме **126 693,8** тыс.тенге, из них:

- НАО «ФОМС» финансирование 70% за декабрь месяц 2023 года – 81 133,2 тыс.тенге;
- Консультационные услуги для юридических лиц (субподряд) –38 620,0 тыс.тенге;
- Областная клиническая инфекц. больница (за мед. услуги, КТ) – 9,4 тыс.тенге;
- ИП «Казтекс» (за ком.услуги по аренде помещения) –138, 8 тыс.тенге;
- ТОО «Boom-Food» (за ком.услуги по аренде помещения) – 317.5 тыс.тенге;
- ИП Джамбулатов Ж.М. (за ком.услуги по аренде помещения) – 84,7 тыс.тенге;
- Заработная плата – 4 662,4 тыс.тенге (отпускные);
- Отчисления, взносы (ООСМС, ВОСМС, ОПВ, ОППВ, СО) – 201,5 тыс.тенге;
- ГКП «АМЦ» на ПХВ (по взаимобмену мед-тов) – 435,1 тыс.тенге;
- РГП на ПХВ «Нац.центр экспертизы лек.средств и мед. изделий» КМФК МЗ РК – 1 089,7 тыс.тенге; (экспертная оценка КТО мед.изделий);
- АО «Плат Казахтелеком» (за подключение кассового аппарата) - 1,5 тыс.тенге;

Запасы. МСФО (IAS) 2.

По состоянию на 31декабря 2023 года запасы включали следующее:

Наименование	Остаток на 01.01.2023г.	Приход	Расход	Остаток на 31.12.2023г
Медикаменты	307 845,6	1 997 029,6	1 825 113,8	479 761,5
Дезинфицирующие средства	52 667,8	89 937,2	110 162,5	32 442,5
Прочие материалы	53 661,9	106 641,3	118 982,7	41 320,5
Масла	313,3	1 024,7	1 209,4	128,6
Запасные части	1 542,1	2 960,9	3 034,2	1 468,8
МБП	7 723,2	8 550,2	9 904,0	6 369,3
Мягкий инвентарь	6 033,5	7 263,9	8 710,9	4 586,5
ГСМ	1 462,3	3 543,5	4 864,7	141,2
Продукты питания	6,4	9 545,3	8 225,3	1 326,4
МБП медикаменты	27 938,9	28 921,3	37 692,9	19 167,2
итого	459 195,0	2 255 417,8	2 127 900,4	586 712,4

Прочие краткосрочные активы – **235 543,9** тыс.тенге, в том числе:

- Краткосрочные авансы выданные – 235 500,0 тыс.тенге (ТОО «Три Медика» - авансовая оплата в размере 30% от суммы договора (785 000 000 тенге) за МРТ аппарат);

- Расходы будущих периодов – 43,9 тыс.тенге (страхование трансп. ср-в).

Основные средства. МСФО (IAS) 16.

Движение основных средств на 31 декабря 2023 года, представлено следующим образом:

Наименование	Сумма
Первоначальная стоимость на 01.01.2023 г.	13 572 438,8
Первоначальная стоимость на 31.12.2023г.	13 441 316,1
Накопленный износ	125 904,9
На 01.01.2023 г.	4 485 883,1
На 31.12.2023 г.	4 359 978,2
Балансовая стоимость на 01.01.2023 г.	9 086 555,7
Балансовая стоимость на 31.12.2023 г.	9 081 337,9

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023 года составила 9 081 337,9 тыс. тенге и включала следующее:

1. Здания, сооружения – 7 069 692,1 тыс. тенге;
2. Машины и оборудование – 1 732 091,2 тыс. тенге;
3. Транспортные средства – 90 696,6 тыс. тенге;
4. Прочие основные средства – 188 858,0 тыс. тенге;

За период с 01.01.2023г по 31.12.2023 г было приобретено основных средств на сумму 783 215,0 тыс.тенге, из них:

-за счет бюджетных средств на сумму 5 494,6 тыс.тенге;

-за счет оказанных платных услуг 0,00 тыс.тенге;

-безвозмездно получено за счет спонсорской и благотворительной помощи на сумму - 4 950,0 тыс.тенге (автоматический анализатор, ТОО «Bio Test»);

-за счет трансфертов 34 340,7 тыс.тенге;

- безвозмездно (МЦ Акканат) – 401 917,0 тыс.тенге;

-за счет трансфертов на сумму проведенного капитального ремонта увеличена стоимость здания котельной 336 512,6 тыс.тенге.

Выбытие основных средств было на сумму 914 337,7 тыс.тенге , в том числе:

-передача по акту 480 597,0 тыс.тенге;

-списано 433 740,7 тыс.тенге.

1. Нематериальные активы, нетто.

2. Движение НМА нетто за 12 месяцев, закончившиеся 31 декабря 2023 года, представлено следующим образом:

Наименование	Сумма
Первоначальная стоимость на 01.01.2023 г.	23 589,9
Первоначальная стоимость на 31.12.2023г.	23 964,6
Накопленный износ	3 213,1
На 01.01.2023 г.	11 305,3
На 31.12.2023г	14 518,5

Балансовая стоимость на 01.01.2023г.	12 284,6
Балансовая стоимость на 31.12.2023 г.	9 446,1

За период с 01.01.2023 г по 31.12.2023 г НМА были приобретены на общую сумму 374,6 тыс.тенге.

- за счет бюджетных средств 374,6 тыс. тенге (антивирус);
- за счет оказанных платных услуг 0,00 тыс.тенге
- безвозмездно получено тыс.тенге
- за счет спонсорской и благотворительной помощи 0,00 тыс.тенге
- за счет трансфертов 0,00 тыс.тенге

Выбытие НМА было на сумму 0,00 тыс.тенге , в том числе:

- передано безвозмездно 0,00 тыс.тенге
- списано 0,00 тыс.тенге.

Прочие долгосрочные активы.

По состоянию на 31декабря 2023 года прочие долгосрочные активы, включали следующее:

Наименование	На 31.12.2023г	На 01.01.2023г
Незавершенное строительство	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Краткосрочные финансовые обязательства.

Авансы, полученные под поставку товаров, работ, услуг и прочие обязательства, срок погашения которых менее 12 месяцев с отчетной даты, признаются и учитываются по первоначальной стоимости.

Наименование	На 31.12.2023г	На 01.01.2023г
Краткосрочные финансовые обязательства	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Обязательства по налогам.

По состоянию на 31декабря 2023 года обязательства по налогам, включали следующее:

Наименование	На 31.12.2023г	На 01.01.2023г
Индивидуальный подоходный налог	26,9	0,00
Социальный налог	49,7	0,00
Обязательства по социальным отчислениям	34,3	54,5
Обязательства по ВСМС	20,6	26,6
Обязательства по ОСМС	25,9	51,0
Обязательства по ОПВ	259,2	83,9
Итого	416,6	216,0

Текущая кредиторская задолженность образовалось за декабрь 2023 года

Обязательства по другим обязательствам и добровольным платежам.

По состоянию на 31 декабря 2023 года обязательства по другим обязательствам и добровольным платежам, включали следующее:

Наименование	На 31.12.2023г	На 01.01.2023г
Прочие обязательства (профвзносы)	2,0	10,6
Итого	2,0	10,6

Текущая кредиторская задолженность за декабрь 2023 года перед АОФ РОО «Отраслевого раб. системы здравоохранение «SENIM»

Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2023 года краткосрочная кредиторская задолженность, включала следующее:

Наименование	На 31.12.2023г	На 01.01.2023г
Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	530 984,5	245 303,5
Краткосрочная задолженность по оплате труда	316,0	50,0
Краткосрочные вознаграждения к выплате		
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	29 263,8	3 431,0
итого	560 564,3	248 784,6

Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам – 530 984,5 тыс.тенге, в том числе:

TOO ALICO TRADE	13 845,0	ИМН
АО Aqtobe su-energy group	12 283,6	Коммунальные услуги, техническое обслуживание наружных и внутренних сетей канализации
TOO DIVES (ДИВЕС)	18 822,4	ИМН
TOO Pharmprovide	17 115,8	ИМН
TOO Абзал Алем	4 959,7	
TOO Актобээнергоснаб	4 233,6	Электроэнергия
Акционерное общество "Казахтелеком"	35,7	Услуги связи
АО "КазТрансГазАймак"	1 823,6	Товарный газ
АО "Транстелеком"	170,6	Интернет
TOO Астана Ойл Торговый дом	1 281,4	Молоко
TOO Гелиос	123,5	Дизтопливо летнее
ГКП "Каргалинская ГБ" на ПХВ ГУ УЗ Актыбинской области	6,9	Анализ РПГ А

ИП "Каракулов С.А."	523,0	ИМН
ИП Bio Test	17 336,9	Реагент
ИП Есенаманова Сабира	3 117,5	ИМН, Электрокардиограф 12 канальный
ИП Сейсенбаева	15,0	Манипулятор "мышь" оптическая
ТОО "Научно- производственная фирма "Медилэнд"	4 678,2	Реагент
НАО "ЗКМУ имени М.Оспанова"	565,6	Услуги по обучению
ГКП Областная клиническая инфекционная больница	2 345,2	Бактериологическое исследование
ТОО СК-Фармация	147 228,1	ЛС, ИМН
ТОО "APEX CO"	39 741,3	ИМН
ТОО "Boom-Food"	20 955,2	Услуги по организации обеспечения питания пациентов
ТОО "CASPIAN LAB"	40 925,7	Реагент
ТОО "Clever Medical"	21 542,5	ИМН
ТОО "Dana Estrella"	13 240,0	ИМН
ТОО "Elarum Group"	220,0	ИМН
ТОО "MedIntelCompany"	9 564,9	ИМН
ТОО "Mitek Almaty" (Митек Алматы)	4 533,0	ИМН
ТОО "SAMRUKMED"	0,02	ИМН
ТОО "Tarlan international"	3 375,0	ИМН
ТОО "ZANGAR MED"	10 544,1	ИМН
ТОО "Zharas -2012"	1 018,4	ИМН
ТОО "А-37"	6 276,8	ИМН
ТОО "Аврора-2014"(Мат тех)	2 998,2	Сплит-система SM -342S (SM- 342SF)
ТОО "Бурли"	384,3	ИМН
ТОО "Медикал Стандарт"	1 099,2	
ТОО "Медтроник Казахстан"	4 111,2	ИМН
ТОО "Мелиор-LTD"	24 404,0	Реагент
ТОО "РОСФАРМА"	70,0	ИМН
ТОО "СП Торговый Дом "Беларусь"	17 583,7	ИМН
ТОО "Стофарм"	2 573,0	ЛС
ТОО "ТриМедика" (Мат тех)	21 939,8	Система ИВЛ для новорожденных SLE 6000
ТОО "Фармгранд"	10 210,5	ИМН
ТОО Lion s PriDe	2 987,2	Средство дезинфицирующее
ТОО SWIFT SERVICES	7 150,0	ИМН
ТОО КАЗ Мед Технолоджи	7 579,5	ИМН
ТОО КДЛ ОЛИМП	5 217,0	Лабораторные исследования

Филиал РГП на ПХВ "Национальный центр экспертизы"	228,5	Услуги учреждений санитарно- эпидемиологической службы
ИТОГО	530 984,5	

В том числе краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за счет средств госзаказа (ФСМС) – 506 046,5 тыс.тенге, за счет средств трансфертов (ОУЗ) – 24 938,0 тыс.тенге (ИВЛ аппарат, сплит система).

Краткосрочная задолженность по оплате труда – 316,0 тыс.тенге (перерасчет за декабрь м-ц 2023г.)

Прочая краткосрочная кредиторская задолженность – 29 263,8 тыс.тенге, в том числе:

- взаимобмен медикаментов – 3 016,3 тыс.тенге
- гарантийные взносы поставщиков – 25 840,2 тыс.тенге
- по исполнительным листам – 9,1 тыс.тенге
- за ком услуги по аренде – 398,2 тыс.тенге.

Краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работникам составили – 90 065,1 тыс.тенге (резерв на отпуска сотрудников).

Прочие краткосрочные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2023 года прочие краткосрочные обязательства включали следующее:

Наименование	На 31.12.2023г	На 01.01.2023г
Краткосрочные авансы полученные		2 278,5
ГУ Управление здравоохранения Актыбинской области (аванс 30% мат тех)	235 500,0	27 609,0
Итого	235 500,0	29 887,5

Авансы полученные от ГУ Управление здравоохранения Актыбинской области (аванс 30% мат тех) в сумме – 235 500,0 тыс.тенге – за МРТ аппарат.

Долгосрочные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2023 года прочие долгосрочные обязательства включали следующее:

Наименование	На 31.12.2023г	На 01.01.2023г
Доходы будущих периодов (состоит из)	4 648 734,1	4 260 844,0
Финансовый лизинг (дог № от)		
итд		
Итого	4 648 734,1	4 260 844,0

Приход КТ:

2411	Здание (Модернизация кап ремонт котельной и теплотрассы)	336 512,6
	Итого модернизация	336 512,6
2412	Машины и оборудование	396 626,5
2418	Прочие ОС	5 290,5
	Итого Акканат	401 917,0
2412	Машины и оборудование	31 342,5
2418	Прочие ОС	2 998,2
	Итого трансферт	34 340,7
2412	Машины и оборудование	4 950,0
	Общее Итого	777 720,3

Расход ДТ

Амортизация Акканат	139 141,5
Амортизация Аяла	1 830,7
Амортизация инфузомат	1 434,0
Амортизация Камкорлык	3 986,3
Амортизация палатка облздрав	418,6
Амортизация Ыргыз система видеоэндоскоп	631,7
Списана ост ст-ть симуляц.центра (передача)	202 975,8
Амортизация ноутбук безв.	47,5
Амортизация кресло-коляска безв.	86,5
Амортизация тепловая пушка	138,5
Списана ост ст-ть система видеоэндоскоп (Ыргыз) (Передана)	37 272,3
Амортизациямодернизация котельной	1 041,7
Амортизация автомат. анализатор	825,0
Итого безвозмездно	389 830,1

Признание доходов (IAS 18) и расходов.

Доходы сложились в сумме 3 673 621,8 тыс. тенге, в том числе:

Наименование по каждому виду доходов	За отчетный период	За предыдущий период
Доходы от финансирования	3 262 418,1	2 790 247,1
Трансферты на проведение капитального ремонта (сумма авторского надзора)	1 629,4	

Трансферты на приобретение основных средств		245 744,3
Прочие доходы (об организации обучения)		
Доходы от безвозмездно полученных ТМЗ	47 935,6	23 424,0
Доходы от безвозмездно полученных ОС		
Доходы от безвозмездно полученных основных средств и НМА		
Доходы от оказания платных услуг итд	2 664,3	
Доходы будущих периодов (амортизация ОС)	149 582,1	89 803,5
Доходы от аренды помещения	4 422,9	2 834,2
Прочие доходы (пеня, поставщ, симуляц. центр ост.ст-ть).	204 969,3	1 214,1
Итого	3 673 621,7	3 153 267,2

Расходы составили:

Наименование	За отчетный период	За предыдущий период
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	3 832 830.5	3 185 850,9
Расходы по реализации продукции и оказанию услуг		
Административные расходы	129 146.1	104 819,6
Расходы по обесценению активов		
Прочие расходы итд	202 975.8	77 709,4
Итого	4 164 952.4	3 368 379,9

18.Капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 года капитал включал следующее:

Наименование	На 31.12.2023 г	На 01.01.2023 г
Вклады и паи	5 655 887,6	5 655 887,6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	-491 330,7	-215 112,7
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет	-596 769,0	-381 656,3
Резервы		
Итого	4 567 787,9	5 059 118,6

Убыток образовался в связи с тем, что доходы от финансирования и прочие доходы предприятия (субподряд, безвозмездные доходы) не покрывают расходы

предприятия (расходы на оплату труда, лекарства, товары, коммунальные услуги, амортизационные отчисления, прочие услуги и работы).

- Также по разделительному балансу при реорганизации предприятия по состоянию на 01.08.2021 г. был передан наряду с Активами (ОС, ТМЗ) **Убыток в сумме – 345 575,8 тыс.тг. и Кредиторская задолженность в сумме - 151 992,2 тыс.тг.**
- Также при присоединении ДРЦ Аяла, с 01.01.2022 г. так же был присоединен **убыток в сумме – 30 680,4 тыс тенге.**
- В период с 2021-2023 гг. производилось списание товаро-материальных ценностей по всем складам, которые были уже использованы и израсходованы в процессе работы за прошедшие годы, но были в остатках по материально-ответственным лицам.
- Так же предприятие имеет на балансе большое количество оборудования, начисленные амортизационные отчисления по которым, также списываются на расходы предприятия.
- Все принятые на баланс основные средства (здания, оборудования), приобретенные за счет трансфертов, собственных средств и безвозмездные принимаются на доходы будущих периодов, а не на прямые доходы предприятия, что также не дает возможность предприятию закончить финансовый год с прибылью.
- То, что предприятие имеет кредиторскую задолженность тоже увеличивает сумму убытка (все приобретенные, но не оплоченные из за отсутствия денежных средств товары, работы, услуги используются в процессе работы и идут на списание).

19. ПРОВЕРКА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В 2023 году в период с 07.12.2023 г.- 12.01.2024 г. была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности предприятия Ревизионной комиссией по Актыбинской области.

Охваченный период проверки гос.аудитом – 01.04.2020 г.- 30.06.2023г.

Выявленные нарушения:

1. Вопреки главе 3 Устава предприятия, утвержденного приказом «Управления финансов Актыбинской области» от 01.01.2022 № П-193, Предприятием осуществлялась деятельность, не соответствующая существу и целям деятельности предприятия (содержание склада для вакцин). На складе иммунологических препаратов (иммунологического-биологических препаратов) Предприятия содержалось 3 единицы работников Предприятия. За проверяемый период общая сумма расходов на них составила 15 059,6 тыс. тенге, в том числе: за 9 месяцев 2020 года - 2 532,7 тыс. тенге, в 2021 году - 4 253,9 тыс. тенге, в 2022 году - 4 865,9 тыс. тенге, за 6 месяцев 2023 года - 3 407,1 тыс. тенге, средства израсходованы неэффективно.
1. Вопреки статье 149 п. 1, п. 4 Закона Республики Казахстан от 01.03.2011 № 413-IV «О государственном имуществе» от 01.03.2011 г., главы 5 п. 5.1 Устава Предприятия, в проверяемый период Наблюдательный совет не эффективно использовал свои полномочия, Предприятие каждый год заканчивало с

убытком, а его кредиторская задолженность увеличилась, также по финансовым результатам на 31.12.2022 года Предприятие имеет отрицательный финансовый результат – 215 112,7 тыс. тенге (убыток). То есть, Наблюдательный совет не рассматривал на заседаниях пути решения вышеуказанных проблем в пределах своих полномочий и не вносил предложения в уполномоченный орган «Управление Здравоохранения Актюбинской области».

Сведения
по государственным закупкам товаров, работ и услуг
по ГКП «Многопрофильная областная детская больница» на ПХВ

тыс.теге

Способ закупок	код строк и	План (план государственных закупок)		Факт (по договорам)	
		Количество	Сумма	Количество	Сумма
1	2	3	4	5	6
Государственные закупки, проведенные способом конкурса	01	4	252 758,1	4	253 785,6
2023 год		4	252 758,1	4	253 785,6
Государственные закупки, проведенные способом выбора поставщика с использованием запроса ценовых предложений	02	213	66 640,6	213	60 482,8
2023 год		213	66 640,6	213	60 482,8
Государственные закупки, проведенные способом закупок из одного источника	03	17	185 211,9	17	165 964,6
2023 год		17	185 211,9	17	165 964,6
Государственные закупки, проведенные через товарные биржи (1729)	04	-	-	-	-

2023 год		-	-	-	-
Государственные закупки, проведенные через второй этап конкурса с использованием рамочного соглашения	05	6	3 305,5	6	3 061,0
2023 год		6	3 305,5	6	3 061,0
Государственные закупки, проведенные из одного источника по несостоявшимся закупкам.	06	26	10 164,3	26	9 843,7
2023 год		26	10 164,3	26	9 843,7
Государственные закупки, проведенные через электронный магазин.	07	79	21 550,7	79	21 337,4
2023 год		79	21 550,7	79	21 337,4
Всего проведено закупок за 2023 год:		420	1 034 340,2	420	969 387,2

Главный врач



Н. Кожин

Главный бухгалтер:
М.П.



Елеуова А.С.

