

ПРОТОКОЛ

Город Алматы

«13» мая 2024 год

Протокол № 2

**Заседание Наблюдательного совета КГП на ПХВ «Городской
кардиологический центр» УОЗ г.Алматы**

Полное наименование предприятия: Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городской кардиологический центр» Управления общественного здоровья города Алматы.

Место нахождения: Республика Казахстан, город Алматы, ул.Толе би, дом 93

Форма проведения заседания – очное голосование с использованием видео связи.

Инициатор созыва заседания – Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городской кардиологический центр» Управления общественного здоровья города Алматы (далее – Предприятие).

Члены наблюдательного совета, принимающие участие в голосовании:

Председатель:

Несипкалиев А.Ж. – Председатель Алматинского филиала РОО «ДСПИС «Сенім»

Члены:

Имангалиева Л.Т. – заместитель руководителя УОЗ г. Алматы

Буркитбаев Е.У. – старший преподаватель НАО «Медицинский университет Астана»

Усенова Д.А. – главный специалист отдела экономики и бюджетного планирования УОЗ г.Алматы

Кенекеева А.Е. - юрист №4 ГКБ (по уважительной причине не сможет)

Кворум для проведения заседания наблюдательного совета - имеется и соответствует требованиям Закона Республики Казахстан от 1 марта 2011 года «О государственном имуществе» и порядку созыва и проведения заседаний наблюдательного совета государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения Управления здравоохранения города Алматы, утвержденного постановлением Акимата города Алматы от 26 декабря 2017 года № 4/568.

Приглашенные: Куанышбекова Р.Т. – директор ГКЦ

Карагойшиева В.К. – заместитель директора по ФЭР

ПОВЕСТКА ДНЯ

1. О согласовании проекта отчета о выполнении плана развития за 2023 год.
2. О предварительном утверждении годовой финансовой отчетности за 2023 год.
3. О предоставлении заключения по внесению изменений и дополнений в план развития ГКЦ на первое полугодие 2024 года.

По итогам озвучивания повестки дня предложено провести голосование:

«ЗА» - 4 голоса (Несипкалиев А., Имангалиева Л., Буркитбаев Е., Усенова Д.)

«ПРОТИВ» - 0 голосов

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - 0 голосов

Решение Наблюдательного совета по повестке дня: Утвердить представленную повестку дня.

ВЫСТУПИЛИ: По первому вопросу повестки дня.

Куанышбекова Р.Т. – директор ГКЦ

- Ознакомила всех членов НС с проектом отчета о выполнении плана развития за 2023 год (отчет прилагается).

В соответствии с Правилами разработки, утверждения планов развития контролируемых государством государственных предприятий, мониторинга и оценки их реализации, а также разработки и представления отчетов по их исполнению, утвержденными приказом Министра национальной экономики РК от 14 февраля 2019 года №14, мы представляем на рассмотрение и утверждение Отчет об исполнении Плана развития за 2023 год.

Доходы по итогам 2023 года получены на общую сумму – 8 957 360,32 тыс.тенге, при запланированном уровне доходов – 8 242 067,60 тыс. тенге, исполнение составило 108,6 %.

1) по программе ГОБМП и ОСМС – 7 809 549,16 тыс. тенге или исполнение 101,8% при запланированном уровне доходов 7 663 957,7тыс. тенге.,

2) Доходы по платным услугам – исполнение составило 591 185,92 тыс. тенге или 118,2 %, при запланированном уровне доходов 500 000 тыс. тенге, в том числе:

- платные медицинские услуги – 585 450,94 тыс. тенге;

- от оказания по АПП услугам соисполнителям – 653,52 тыс. тенге;

- Доход от платных медицинских услуг коммерческим организациям (страховка) – 5081,45 тыс.тенге;

3) Прочие доходы составили 546 471,71 тыс. тенге в том числе: Доходы от выбытия активов

- от передачи активов – 21 816,0 тыс.тенге

- от произведенных взаиморасчетов – 66 3491,68 тыс.тенге

- Доходы от безвозмездно полученных активов (начисление дохода периода с доходов будущих периодов пропорционально амортизации безвозмездно полученных активов) – 393 915,50 тыс. тенге,

Прочие доходы:

- возмещение коммунальных услуг – 1 731,15 тыс.тенге;

- от возмещения неустойки,пени,штрафы – 64 ,55 тыс. тенге;

- от возмещения судебных издержек – 139,1 тыс. тенге;

- от произведенных взаиморасчетов– 9 859,77 тыс.тенге

- Доход по прочим поставкам (спонсорская помощь) – 43 525,76 тыс.тенге

- Прочие доходы – 659,16 тыс. тенге. (гарантийные взносы, признанные доходами).

Расходы за 2023 год составили на сумму 8 413 942,09 тыс. тенге или 102,9 %, при плане 8 169 119,60 тыс. тенге, в том числе:

- себестоимость реализованной продукции 7 910 401,84 тыс. тенге или 99,7 %, при плане 7 930 142,33 тыс. тенге;

(Повышение квалификации и переподготовки кадров -3 383,89тыс.тенге,из них врачи-47,СМП-27,прочие-2 сотрудников)

- Прочие расходы 238 251,50тыс. тенге,в том числе:

- Медикаменты и ИМН по взаиморасчету - 57 147,21тыс.тенге,

- Медикаменты и прочие средства медицинского значения-10 093,44тыс.тенге,

Списание ОС-38 648,90 тыс.тенге,

Резерв по отпускам к выплате- 132 361,95 тыс.тенге.

фонд оплаты труда составил на сумму 2 958 149,94тыс. тенге, или 97,1 % при плане 3 044 835,50 тыс. тенге;

- командировочные расходы составили на сумму 4 459,48 тыс. тенге, или 74,3% при плане 6 000 тыс. тенге (исходя из фактических расходов);

- соц. налог и социальные отчисления составили на сумму 247 760,26 тыс.тенге или 100,2 % при плане 247 050,10тыс. тенге;

- налоги и другие обязательные платежи в бюджет составили на сумму 26 866,24 тыс. тенге или 78,9% при плане 34 034,7 тыс. тенге;

- взносы на обязательное страхование составили сумму 66 644,51 тыс. тенге или 107,58% при плане 61 948,3 тыс. тенге;

- списание запасов (медикаменты, ГСМ и прочие запасы) составило на сумму 3 784 126,18 тыс. тенге или 103,6% при плане 3 649 436,10 тыс. тенге

- коммунальные расходы составили на сумму 122 369,06 тыс. тенге или 121,9% при плане 100 316,0 тыс. тенге - исходя из фактически выставленных счетов-фактур;

- расходы на услуги связи составили на сумму 2 969,66 тыс. тенге или 90,1% при плане 3 293,3 тыс. тенге - исходя из фактически выставленных счетов-фактур;

- амортизация ОС и НМА составила на сумму 619 365,15 тыс. тенге или 97,7% при плане 633 822,30 тыс. тенге.

Прибыль по итогам 2023 года составила на сумму 543 418,23 тыс. тенге при плане 72 948 тыс. тенге или 744,9%. Аудиторским отчетом ф.№2. строка 100-300.

Несипкалиев А.Ж. – Председатель НС:

Мы видим положительный результат по итогам года 2023, достигнуты все ключевые показатели.

Если нету вопросов, по первому вопросу повестки дня: Прошу голосовать по первому вопросу повестки дня:

«ЗА» - 4 голоса (Несипкалиев А., Имангалиева Л., Буркитбаев Е., Усенова Д.)

«ПРОТИВ» - 0 голосов

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - 0 голосов

Решение Наблюдательного совета по повестке дня: Согласовать проект отчета об исполнении плана развития за 2023 год. Идентификатор:14-990240002969-007

По второму вопросу повестки дня «О предварительном утверждении годовой аудированной финансовой отчетности за 2023 год».

выступили: Куанышбекова Р.Т. – директор ГКЦ:

- Доложила о годовом финансовом отчете за 2023 год. Рассказала о том, что аудированный финансовый отчет был отправлен на электронную почту для предварительного ознакомления (*отчет прилагается*). Год мы закрыли с прибылью 543 418,23 тыс.тенге.

Аудитом подтверждена прибыль за год до налогообложения в сумме 543 418,23 тыс.тенге, оплачено отчисление в размере 5% части чистой прибыли в сумме 27 170,91 тыс. тенге согласно платежного поручения №707 от 6.05.2024 года.

Все товарно-материальные запасы, имеющиеся в физическом наличии, отражены в бухгалтерском учете по стоимости в соответствии с Учетной политикой, представляют собой реальные и обоснованные суммы, подтвержденные соответствующими документами, и отражены в правильном отчетном периоде.

Инвентаризация подтверждает физическое наличие запасов, отраженных в бухгалтерском учете, обеспечивает отражение всех имеющихся запасов в бухгалтерском учете, проверяет полноту отражения в учете обязательств.

Неликвидные и залежалые запасы отсутствуют в бухгалтерском учете. Оценка себестоимости запасов прочих материалов, топлива, запасных частей и прочих запасов, и товаров для производственного потребления осуществляется в соответствии со средневзвешенным методом. Оценка себестоимости сырья и материалов и прочих запасов производится на непрерывной основе. Сырье и материалы Предприятия учитываются в местах хранения в натуральном выражении, а в бухгалтерии по оперативно-бухгалтерскому методу учета – в количественно-суммовом выражении по материально ответственным лицам.

Отчет о движении денежных средств составлен прямым методом представляет потоки денежных средств за отчетный период, классифицируя их по операционной, инвестиционной и финансовой деятельности. Предприятие для отчета о движении денег использует прямой метод. Информация о поступлениях и выбытиях денег получена из учетных записей Предприятия.

Буркитбаев Е.У. – член НС:

- Аудиторская компания запрещает овернайт? Если они не запрещает, то по Овернайт у есть возможность получить дополнительный доход, но при этом не выводить деньги из оборота. Можно разработать и утвердить правила использования овернайт.

Куанышбекова Р.Т. – директор ГКЦ:

- Согласно рекомендации по итогам аудиторской проверке, в центре отсутствует основание для операции по овернайт.

Несипкалиев А.Ж. – Председатель НС:

Мы можем разработать этот документ, а возможность использования решим в будущем. Необходимо изучить этот вопрос и доложить нам на следующем заседании.

Если нет больше вопросов, Прошу голосовать по второму вопросу повестки дня:
«ЗА» - 4 голоса (Несипкалиев А., Имангалиева Л., Буркитбаев Е., Усенова Д.)

«ПРОТИВ» - 0 голосов

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - 0 голосов

Решение Наблюдательного совета по повестке дня: Утвердить проект годовой финансовой отчетности за 2023 год.

По третьему вопросу повестки дня «О предоставлении заключения по внесению изменений и дополнений в план развития ГКЦ на первое полугодие 2024 года».

выступили: Куанышбекова Р.Т. – директор ГКЦ:

Материалы для заседания НС по внесению изменений и дополнений в план развития ГКЦ на первое полугодие 2024 года, в установленные сроки отправлены на электронную почту каждого члена НС (*материалы и расчеты прилагаются*).

Будут ли у Вас вопросы?

Буркитбаев Е.У. – член НС:

На сколько нужно в мае вносить изменения и дополнения в план развития ГКЦ на первое полугодие 2024 года? Можно ведь в конце года отразить!

Куанышбекова Р.Т. – директор ГКЦ:

По вопросу пояснила, что в соответствии с Правилами разработки, утверждения планов развития контролируемых государством предприятий, мониторинга и оценки их реализации, а также разработки и представления отчетов по их исполнению, утвержденными приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 14 февраля 2019 года № 14 предусмотрено рассмотрение и утверждение Плана развития на 2022-2026гг. в следующем порядке для 2024 года: ежегодное уточнение плана, корректировка на 1 полугодие 2024 года и корректировка на 2 полугодие 2024 года.

Согласно вышеуказанных правил ежегодное уточнение плана на 2024 год было разработано и рассматривалось по состоянию на ноябрь 2023 года. На основании утвержденного Плана развития формируется операционный план Центра, следующая корректировка предусмотрена на первое полугодие, за этот период на предприятия формируются существенные изменения за счет производственного процесса, относящие к событиям после отчетной даты, и не отражение данных корректировок это существенное искажение операционного плана предприятия и ведения финансово хозяйственной деятельности.

Несипкалиев А.Ж. – Председатель НС: согласен с необходимостью рассмотрения корректировок к Плану развития, тем более предусмотрено приказом Министра национальной экономики РК.

Куанышбекова Р.Т. – директор ГКЦ:

Так, в соответствии с проектом Плана развития в 2024 году (уточнение 1 полугодие), планируются следующие доходы и расходы:

Доходы от предоставления медицинских услуг в рамках ГОБМП и ОСМС на сумму **10 013 843,13 тыс.тенге**.

Поступления от оказания платных медицинских услуг запланировано согласно возможностей ГКЦ на сумму **550 000 тыс. тенге**.

В структуре Прочих доходов предусмотрено возмещение коммунальных услуг на сумму **2 500 тыс. тенге** согласно договоров аренды Центра.

Наименование показателей	2024 год уточнение	Уточнение за 1 полугодие 2024 г	отклонение, ± (2024/2023.)	Справочно* факт 2023 год
--------------------------	--------------------	---------------------------------	----------------------------	--------------------------

			<i>ст.4=ст.3-м.2</i>	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
ВСЕГО ДОХОДЫ	8 817 500,00	10 016 343,13	1 198 843,13	8 957 360,32
В том числе:				
Доходы от основной деятельности	8 815 000,00	10 013 843, 13	1 198 843,13	8 400 735,07
-оказание радиологических мед. услуг в рамках ГОБМП/ОСМС	8 265 000,00	9 463 843,13	1 198 843,13	7 809 549,16
-оказание платных медицинских услуг	550 000,00	550 000	0,00	591 185,91
Прочие доходы	2 500,00	2 500,00	0,00	556 625,25
-прочие возмещения (суд. поддержки, пени, неустойки, им. услуги, курсовая разница и т.п.)	2 500,00	2 500,00	0,00	152 556,21
-от вознаграждений по текущим счетам				10 153,53
-от безвозмездно полученного/переданного имущества				393 915,51
-в части амортизации ОС (по бух.учету)				

Расходы.

Расходы Предприятия запланированы согласно потребностей Центра с учетом перспективных планов развития, на основании заявок отделений, на сумму **9 433 278,79 тыс.тенге.**

Штатная численность Центра на 2024 год составляет 684,25 штатных единиц.

Планируется Фонда оплаты труда на сумму 3 244 835,5 тыс. тенге, что на уровне утвержденного плана на 2024 год.

Планируемый результат финансово-хозяйственной деятельности:

				<i>тыс.тг</i>
Фонд оплаты труда	План на 2024 год	Уточнение за 1 полугодие 2024	отклонение, ± факт/вер.2024/2024 (ст.4=ст.3-ст.2)	Справочно факт 2023 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
ИТОГО ДОХОДЫ	8 817 500,00	10 016 343, 13	1 198 843,13	8 957 360,32
<i>в т.ч. прочие доходы</i>	2 500,00	2 500,0	0,00	546 471,72
ИТОГО РАСХОДЫ	8 732 307,20	9 433 278,79	998 353,38	8 413 942,09
РЕЗУЛЬТАТ, ±	85 192,80	583 064,3	497 871,15	543 418,23
ВЫРУЧКА	8 815 000,00	10 013 843, 13	1 198 843,13	8 410 888,6

В уточнение плана развития за 1 полугодие 2024 года планируется получение чистой прибыли на сумму **583 064,3** тысяч тенге, что больше 1,07 % планируемого 2023 года.

В целях улучшения материально технической базы клиники, предусмотрено в плане оснащение на сумму **986 024** тыс.тенге на 751 единиц (расшифровка -

