

**"Показатели бухгалтерского баланса" за 2019 год**

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
<b>АКТИВ</b>		
<b>I. Нефинансовые активы</b>	<b>38 920 017,65</b>	<b>20 231 907,55</b>
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	2 126 927,60	2 378 124,20
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>	0,00	0,00
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	0,00	0,00
<i>материальные запасы</i>	789 721,45	1 125 746,62
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	35 289 840,00	16 716 240,00
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	702 300,48	0,00
<i>расходы будущих периодов</i>	11 228,12	11 796,73
<b>II. Финансовые активы</b>	<b>279 310,98</b>	<b>66 776,31</b>
денежные средства учреждения, из них:	36 028,00	9 178,00
финансовые вложения	0,00	0,00
дебиторская задолженность по доходам	0,00	8 413,60
дебиторская задолженность по выплатам	243 282,98	49 184,71
прочие расчеты с дебиторами	0,00	0,00
<b>БАЛАНС</b>	<b>39 199 328,63</b>	<b>20 298 683,86</b>
<b>ПАССИВ</b>		
<b>III. Обязательства</b>	<b>37 242 656,47</b>	<b>19 921 064,81</b>
кредиторская задолженность по расходам	35 305 033,10	16 717 751,83
расчеты по платежам в бюджеты	2 749,00	0,00
кредиторская задолженность по доходам	0,00	0,00
иные расчеты	0,00	0,00
доходы будущих периодов	0,00	0,00
резервы предстоящих расходов	1 934 874,37	3 203 312,98
<b>IV. Финансовый результат</b>	<b>1 956 672,16</b>	<b>377 619,05</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>39 199 328,63</b>	<b>20 298 683,86</b>



## "Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2019 год

руб.

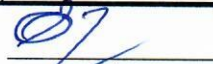
Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	0,00	-38 593,39
Расходы (начисленные)	109 287 166,80	112 976 671,93
<b>Чистый операционный результат</b>	<b>-109 287 166,80</b>	<b>-113 019 493,32</b>
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-109 287 166,80</i>	<i>-113 015 265,32</i>
Операции с нефинансовыми активами	36 580 371,88	-18 688 110,10
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-145 867 538,68	-94 331 383,22
операции с финансовыми активами	-107 715 292,58	-107 316 743,74
<i>чистое поступление средств на счета бюджетов</i>	<i>-107 673 257,92</i>	<i>-107 316 509,45</i>
<i>чистое поступление иных финансовых активов</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>чистое увеличение прочей дебиторской задолженности</i>	<i>-42 034,66</i>	<i>-234,29</i>
операции с обязательствами	38 152 246,10	-12 985 360,52
<i>чистое увеличение прочей кредиторской задолженности</i>	<i>38 152 246,10</i>	<i>-14 253 799,13</i>

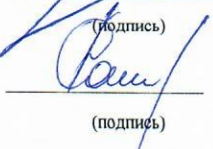
## "Показатели отчета о движении денежных средств" за 2019 год

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
<b>Поступления, всего</b>	0,00	0,00
Поступления по текущим операциям, всего	0,00	0,00
из них:		
<i>от страховых взносов на обязательное социальное страхование</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Поступления от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)	0,00	0,00
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)	0,00	0,00
<b>Выбытия, всего</b>	107 700 415,92	107 289 659,45
Выбытия по текущим операциям, всего	106 875 983,72	106 769 359,45
из них:		
<i>за счет социального обеспечения</i>	<i>52 782,30</i>	<i>2 100 081,63</i>
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	824 432,20	520 300,00
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)	0,00	0,00
<b>Изменение остатков средств</b>	107 700 415,92	107 289 659,45
в том числе:		
<i>по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>изменение остатков средств</i>	<i>107 700 415,92</i>	<i>107 289 659,45</i>

Руководитель

Главный бухгалтер

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Е.В. Егоров

(расшифровка подписи)

А.В. Соин

(расшифровка подписи)



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ПУБЛИЧНО РАСКРЫВАЕМЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ  
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**на 01.01.2020 г.**

**Государственное учреждение – Центр по выплате пенсий и обработке  
информации Пенсионного фонда Российской Федерации в  
Тверской области**

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью к публично раскрываемым показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности Государственного учреждения – Центра по выплате пенсий и обработке информации Пенсионного фонда Российской Федерации в Тверской области (далее - Центр) за 2019 год, сформированной Центром исходя из действующих в Российской Федерации правил бюджетного учета и отчетности.

Полное наименование:	Государственное учреждение – Центр по выплате пенсий и обработке информации Пенсионного фонда Российской Федерации в Тверской области
Сокращенное наименование:	Центр ПФР в Тверской области
Юридический адрес:	170100, Тверская область, г. Тверь, пер. Смоленский, д. 1А
Фактический адрес:	170034, Тверская область, г. Тверь, проспект Победы, д. 7

Центр создан по решению Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 27 марта 2017 года №203п.

Действует на основании Положения о государственном учреждении – Центре по выплате пенсий и обработке информации Пенсионного фонда Российской Федерации в Тверской области, утвержденного постановлением Правления ПФР от 27 марта 2017 года №203п (далее – Положение), зарегистрировано Регистрационно-лицензионной палатой.

Центр является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении федеральное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета в органах Федерального казначейства, приобретает и осуществляет имущественные и неимущественные права и несет обязанность, быть истцом и ответчиком в суде.



В соответствии с Положением основными задачами Центра являются:

- Прием, проверка, обработка и учет документов поступивших от территориальных органов ПФР в Тверской области, в том числе об установлении страховых и накопительных пенсий, пенсий по государственному пенсионному обеспечению, выплаты за счет средств пенсионных накоплений, ежемесячных денежных выплат отдельным категориям граждан, дополнительного ежемесячного материального обеспечения, компенсационных выплат и других социальных выплат, отнесенных законодательством РФ к компетенции ПФР, а так же о приостановлении, прекращении, возобновлении, восстановлении и продлении их выплаты, в целях начисления сумм пенсий, пособий и иных социальных выплат.

- Начисление в лицевых счетах получателей сумм пенсий, пособий и иных социальных выплат, в том числе за прошедшее время, на основании документов выплатного дела гражданина и других документов, влияющих на расчет этих сумм.

- Контроль за правильностью начисления сумм пенсий, пособий и иных социальных выплат.

- Своевременное формирование доставочных документов, необходимых для осуществления выплаты пенсий, пособий и иных социальных выплат, и направление их в кредитные организации, организации почтовой связи и иные организации, занимающиеся доставкой пенсий.

- Удержание из пенсий, пособий и иных социальных выплат на основании соответствующих документов, их учет.

- Формирование и представление в Отделение первичных учетных документов по начислениям, удержаниям и доставке сумм пенсий, пособий и иных социальных выплат для ведения бюджетного учета по расходам на пенсионное обеспечение.

- Взаимодействие с кредитными организациями, организациями почтовой связи и иными организациями, занимающимися доставкой пенсий, пособий и

операций по их выплате. Ведение электронного документооборота с кредитными организациями, организациями почтовой связи и иными организациями, занимающимися доставкой пенсий.

- Формирование акта сверки фактически доставленных сумм пенсий, пособий и иных социальных выплат на основании отчетных данных организаций почтовой связи и иных организаций, занимающихся доставкой пенсий, о суммах, доставленных и недоставленных, и отчетных документов кредитных организаций о суммах, зачисленных и не зачисленных на счета получателей пенсий, пособий и иных социальных выплат.

- Проведение массового перерасчета пенсий и социальных выплат в связи с их увеличением или индексацией в автоматизированном режиме.

- Ведение и учет выплатных дел и лицевых счетов получателей пенсий, пособий и иных социальных выплат.

- Регистрацию и учет плательщиков страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и обязательное медицинское страхование, плательщиков взносов на дополнительное социальное обеспечение отдельных категорий работников.

- Прием отчетности от плательщиков страховых взносов, в том числе сведений о застрахованных лицах для ведения индивидуального (персонифицированного) учета, поступивших в форме электронных документов с использованием информационно - телекоммуникационных сетей, проверку полноты представленных в них данных, расчетов, их обработку в информационных системах.

- Организацию электронного документооборота с кредитными организациями по вопросу сообщения об открытии, закрытии, изменении реквизитов счетов плательщиков страховых взносов.

- Ведение в электронном виде базы данных индивидуального (персонифицированного) учета сведений обо всех категориях застрахованных лиц в соответствии с Федеральным законом от 01 апреля 1996 г. №27-ФЗ "Об



индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования”.

- Обработку и учет документов, связанных с реализацией застрахованными лицами прав при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, включение данных сведений в индивидуальные лицевые счета застрахованных лиц, хранение данной информации.

- Взаимодействие с многофункциональными центрами предоставления государственных и муниципальных услуг (МФЦ) на основании заключенных Отделением соглашений по предоставлению государственных услуг в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

- Прием, обработку и предоставление информации по запросам, поступившим от Отделения, и подведомственных ему территориальных органов, а так же по межведомственным запросам в рамках межведомственного информационного взаимодействия.

- Выполнение в соответствии с законодательством Российской Федерации работы по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, в том числе в электронной форме, образовавшихся в процессе деятельности Центра.

- Своевременное и полное рассмотрение обращений граждан, застрахованных лиц, организаций, плательщиков страховых взносов, принятие по ним решений и направление заявителем ответов в соответствии с законодательством Российской Федерации. Прием граждан по вопросам, относящимся к компетенции Центра.

- Обработку персональных данных работников Центра, членов их семей, иных субъектов персональных данных по вопросам, отнесенным к компетенции Центра. Обеспечение безопасности обработки, хранения и передачи по каналам связи с использованием средств криптографической защиты информации с ограниченным доступом.

## **I. Организационная структура Центра**

1.1. Сведения об основных направлениях деятельности Центра как субъекта бюджетной отчетности.

Согласно Положению Центр обеспечивает доступность и качество пенсионного обеспечения, реализацию в пределах своей компетенции государственной политики в сфере пенсионного обеспечения населения.

По единому государственному регистру предприятий и организаций всех форм собственности и хозяйствования (ЕГРН) Центру присвоены:

ОГРН – 1176952011224;

ИНН – 6950208470;

КПП – 695001001;

ОКПО – 16112336 (Государственное учреждение-Центр по выплате пенсий и обработке информации Пенсионного фонда Российской Федерации в Тверской области);

ОКОГУ – 4100201 (Пенсионный фонд Российской Федерации (России));

ОКТМО – 28701000 (Тверская область, г. Тверь);

ОКОНХ – 96310 (Государственное пенсионное обеспечение);

ОКФС – 12 (Федеральная собственность);

ОКОПФ – 75104 (Казенные учреждения);

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

1.2. Особенности формирования публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности Центра.

Состав и содержание форм публично раскрываемых показателей бюджетной отчетности predeterminedены реализуемыми органами Центра функциями участников бюджетного процесса: получателя бюджетных средств (Далее - ПБС).

Функции ПБС, возникающие в процессе осуществления и учета операций по движению денежных средств, по исполнению бюджета, по расходам на финансовое и материально-техническое обеспечение текущей деятельности Центра, осуществляются через лицевой счет в Управлении Федерального Казначейства по Тверской области № 03364Ф36580.



В Центре бюджетный учет по исполнению бюджета полностью автоматизирован и ведется с использованием программных продуктов: 1С:Предприятие - БГУ, 1С:Предприятие – Зарплата и Кадры (8.3).

Публично раскрываемые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год сформированы и представлены в соответствии с ФСБУ для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности», утвержденной приказом Минфина России от 31.12.2016 №260н и на основании письма ОПФР по Тверской области от 20.04.2020 №03-33/191 «О публично раскрываемой информации за 2019 год».

## II. Показатели бухгалтерского баланса

Анализ динамики показателей бухгалтерского баланса на отчетные даты

Наименование публично раскрываемого показателя	На 01.01.2019 г. (руб.)	На 01.01.2020 г. (руб.)	% изменения	Причины изменений
<b>I. Нефинансовые активы</b>	38 920 017,65	20 231 907,55	0,52	
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	2 126 927,60	2 378 124,20	1,12	Начисление амортизации основных средств
<i>материальные запасы</i>	789 721,45	1 125 746,62	1,43	Централизованные поставки ОПФР
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	35 289 840,00	16 716 240,00	0,47	Начисление амортизации прав пользования арендуемого здания
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	702 300,48	0,00	-	В 2019 г. произведены установка, настройка и монтаж единого объекта.
<i>расходы будущих периодов</i>	11 228,12	11 796,73	1,05	
<b>II. Финансовые активы</b>	279 310,98	66 776,31	0,24	
<i>Денежные средства учреждения</i>	36 028,00	9 178,00	0,25	В 2019 г. заключен договор на пересылку почтовых отправлений, в связи с этим закупка денежных документов для отправки почтовых корреспонденций приостановлена



<i>Дебиторская задолженность по доходам</i>	0,00	8 413,60	-	Остаток ранее оплаченного авансового платежа по договору на пересылку почтовых отправлений
<i>Дебиторская задолженность по выплатам</i>	243 282,98	49 184,71	0,20	В 2019 г. задолженность за фондом социального страхования погашена
<b>III. Обязательства</b>	37 242 656,47	19 921 064,81	0,53	
<i>кредиторская задолженность по расходам</i>	35 305 033,10	16 717 751,83	0,47	Уменьшение расходов по обязательствам на аренду здания за 2019 г.
<i>расчеты по платежам в бюджеты</i>	2 749,00	0,00	-	Уменьшение задолженности, в связи с отменой уплаты налога на движимое имущество
<i>Резервы предстоящих расходов</i>	1 934 874,37	3 203 312,98	1,66	Увеличение остатка дней очередного отпуска
<b>IV. Финансовый результат</b>	1 956 672,16	377 619,05	0,19	

### III. Показатели отчета о финансовых результатах деятельности

#### Анализ динамики показателей исполнения доходов бюджета ПФР

Наименование публично раскрываемого показателя	на 01.01. 2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)	% изменения
<b>Доходы бюджета всего:</b>	-	-38 593,39	-
<i>Доходы от компенсации затрат</i>	-	21 140,71	-
<i>Доходы от выбытия активов</i>	-	-59 734,10	-

#### Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета ПФР

Наименование публично раскрываемого показателя	на 01.01. 2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)	% изменения
<b>Расходы бюджета всего:</b>	109 287 166,80	112 976 671,93	1,03
<i>Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда</i>	81 929 211,25	86 972 730,54	1,06
<i>Оплата работ, услуг</i>	24 657 660,91	18 464 531,44	0,75
<i>Социальное обеспечение</i>	52 782,30	2 100 081,63	39,79
<i>Расходы по операциям с активами</i>	2 582 869,34	5 435 574,32	2,10
<i>Прочие расходы</i>	2 400,00	-	-
<i>Налоги, пошлины и</i>	62 242,00	2754,00	0,04



взносы			
--------	--	--	--

#### IV. Показатели отчета о движении денежных средств

Анализ динамики показателей отчета о движении денежных средств бюджета ПФР

Наименование публично раскрываемого показателя	на 01.01. 2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)	% изменения
<b>Выбытия, всего</b>	107 700 415,92	107 289 659,45	1,00
Выбытия по текущим операциям, из них	106 875 983,72	106 769 359,45	1,00
<i>за счет социального обеспечения</i>	52 782,30	2 100 081,63	39,79
Выбытие по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	824 432,20	520 300,00	0,63

#### V. Прочие вопросы деятельности Центра

5.1. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности Центра осуществляется в соответствии с Учетной политикой по исполнению бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – Учетная политика), утвержденной постановлением Правления ПФР от 25.12.2018 № 553п и приказом Центра от 29.12.2018 № 377.

5.2. Внутренний финансовый контроль.

В целях реализации постановления Правления ПФР от 25.12.2015 № 525п «Об утверждении Порядка формирования, утверждения и актуализации карт внутреннего финансового контроля, применяемых Пенсионным фондом Российской Федерации и подведомственными ему территориальными органами при осуществлении внутреннего финансового контроля, и Порядка составления отчетности о результатах внутреннего финансового контроля, осуществляемого Пенсионным фондом Российской Федерации и подведомственными ему территориальными органами», а также распоряжений Правления ПФР от 11.03.2016 № 94р «Об организации работы по осуществлению внутреннего



финансового контроля в органах системы ПФР» и от 31.03.2016 № 144р «Об утверждении перечня процессов, осуществляемых в рамках внутренних бюджетных процедур» в Центре сформированы и актуализированы Карты внутреннего финансового контроля, ведутся Журналы внутреннего финансового контроля и по результатам отчетного периода предоставляется Отчет о результатах внутреннего финансового контроля. По результатам осуществления контрольных действий в 2019 году Центр выявил 5 нарушений методом самоконтроля.

### 5.3. Инвентаризация.

Центром проведены плановые и внеплановые инвентаризации активов, имущества, учитываемого на забалансовых счетах, обязательств, иных объектов бухгалтерского учета, а также в целях составления годовой отчетности. Расхождений фактического наличия и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Начальник Центра

Главный бухгалтер –  
начальник финансово-экономического  
отдела

  
\_\_\_\_\_  
ФИО

Е.В. Егоров

  
\_\_\_\_\_  
ФИО

А.В. Соин