

ИНФОРМАЦИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

«Проверка отдельных вопросов исполнения областного бюджета и бюджета территориального фонда ОМС Архангельской области, а также расходования средств, предусмотренных на реализацию долгосрочных целевых программ Архангельской области, программы модернизации здравоохранения Архангельской области в ГБУЗ Архангельской области «Плесецкая центральная районная больница» за 2011-2012 годы и текущий период 2013 года»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: статьи 157, 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, областной закон от 30.05.2011 № 288-22-ОЗ «О контрольно-счетной палате Архангельской области», план работы контрольно-счетной палаты Архангельской области на 2013 год, распоряжение председателя контрольно-счетной палаты Архангельской области от 05.06.2013 года № 28-р.

2. Объект контрольного мероприятия: Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Архангельской области «Плесецкая центральная районная больница» (далее - ГБУЗ АО «Плесецкая ЦРБ»)

3. Проверяемый период деятельности: 2011-2012 годы и текущий период 2013 года.

4. Срок проведения контрольного мероприятия: с 14 июня по 27 июня 2013 года.

5. Нарушения и недостатки, выявленные контрольным мероприятием:

Учреждение является некоммерческой организацией, целями деятельности которой является оказание лечебно-профилактической помощи населению Плесецкого района, организация оказания на территории муниципального образования «Плесецкий муниципальный район» скорой медицинской помощи, первичной медико-санитарной помощи в амбулаторно-поликлинических и больничных учреждениях, медицинской помощи женщинам в период беременности, во время и после родов. На основании постановления Правительства Архангельской области от 07.09.2010 года № 257-пп «О поэтапном переходе на одноканальное финансирование государственных бюджетных (автономных) учреждений здравоохранения Архангельской области, участвующих в реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования на территории Архангельской области» ГБУЗ АО «Плесецкая ЦРБ» переведено на одноканальное финансирование с 01 мая 2012 года.

Общий объем проверенных средств 154 792,2 тыс. руб., в том числе за период 2011 года 2 750,0 тыс.руб., 2012 года – 152 042,2 тыс. руб.

По результатам проведенного анализа выполнения утвержденных объемов медицинской помощи и финансового обеспечения по видам медицинской помощи ГБУЗ АО «Плесецкая ЦРБ» установлено выполнение объемов медицинской помощи по амбулаторно-поликлинической медицинской помощи на 101,97%, скорой

медицинской помощи 93,7 %, в дневном стационаре 92,7%, стационарной помощи 84,7% от утвержденных.

Анализ выполнения нормативов финансовых затрат на единицу объема медицинской помощи показал выполнение по скорой медицинской помощи на 65,1%, амбулаторно-поликлинической помощи на 76 %, медицинской помощи в дневных стационарах 78,9%, стационарной помощи 80,8%.

Укомплектованность медицинским персоналом на 01.06.2013 года с учетом совмещения и совместительства составила 93,5 %. Отмечается высокий коэффициент совместительства у медицинского персонала в Североонежском филиале 1,92 и в фельдшерско-акушерском пункте п. «Кенозерский» 2,25.

В ходе реализации программных мероприятий за проверяемый период допущены нарушения на общую сумму 36 468,2 тыс.руб. (23,6% от объема проверенных средств 154 792,2 тыс.руб.), в том числе:

- в течение длительного периода дорогостоящее медицинское оборудование на сумму 23 091,1 тыс.руб. не используется, что свидетельствует о не соблюдении принципа результативности и эффективности использования бюджетных средств, установленного статьей 34 Бюджетного кодекса РФ;

- в нарушение части 5 статьи 9, пункта 3 статьи 38 Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд», статьи 766 Гражданского кодекса РФ произведено авансирование, не предусмотренное гражданско-правовым договором, заключенным по результатам проведенного аукциона на сумму 11 551,6 тыс.руб.;

- в нарушение пункта 10.2 договора от 20.08.2012 № 0124200000612001030_155946 с ООО «Компания «Новый Дом» учреждением не взыскана неустойка в сумме 1 775,5 тыс. руб. за срыв сроков выполнения условий договора - поставки модульного здания;

- в нарушение пункта 4.1. статьи 9 Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» осуществлено внесение изменений в гражданско-правовой договор № 0124200000612001545 от 11.10.2012, заключенный с ООО «Эртрейд», в части увеличения его стоимости, на сумму 50,0 тыс.руб.

В нарушение пункта 21 приказа Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» учреждением не ведется отдельный учет операций по видам деятельности.

При реализации мероприятия «Создание онкологических кабинетов в лечебно-профилактических учреждениях муниципальных образований Архангельской области (межрайонных центрах)» долгосрочной целевой программы Архангельской области «Совершенствование медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями на 2011-2013 годы», утвержденной Постановлением Правительства Архангельской области от 29 марта 2011 г. № 79-пп не обеспечено выполнение цели и решение задачи, закрепленных в пункте 3 раздела программы, а именно не

осуществило оснащение медицинским оборудованием первичного онкологического и смотрового кабинета.

ГБУЗ АО «Плесецкая ЦРБ» не обеспечило выполнение цели, определенной в разделе пункте 4.3. «Укрепление материально-технической базы учреждений здравоохранения» перечня мероприятий ведомственной целевой программы «Приоритетные социально значимые мероприятия в сфере здравоохранения на 2012-2014 годы», в связи с использованием автотранспорта ГБУЗ АО «Плесецкая ЦРБ», предусмотренного для амбулатории «Федовская».

6. Меры, принятые по результатам контрольного мероприятия:

- в адрес главного врача ГБУЗ АО «Плесецкая ЦРБ» направлено представление контрольно-счетной палаты Архангельской области о принятии мер по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий таких нарушений
- в адрес прокуратуры Архангельской области направлено обращение о принятии мер по указанным фактам нарушений;
- в адрес министерства здравоохранения Архангельской области направлено информационное письмо о результатах контрольного мероприятия.