ИНФОРМАЦИЯ

о результатах контрольного мероприятия

«Проверка выполнения функций и обеспечения финансово-хозяйственной деятельности государственного бюджетного учреждения здравоохранения Архангельской области «Мирнинская центральная городская больница»

1. Основание проведения контрольного мероприятия: статьи 157, 265-268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», областной закон от 30.05.2011 № 288-22-ОЗ «О контрольно-счетной палате Архангельской области», Постановление Архангельского областного Собрания депутатов от 16.12.2020 № 1051 «О включении поручений Архангельского областного Собрания депутатов в план работы контрольно-счетной палаты Архангельской области на 2021 год», пункты 2.2.1.1. и 3.1. плана экспертно-аналитической и контрольной деятельности контрольно-счетной палаты на 2021 год, распоряжение председателя контрольно-счетной палаты Архангельской области (далее – КСП АО) от 24.05.2021 № 21-р.

2. Объект контрольного мероприятия: государственное бюджетное учреждение здравоохранения Архангельской области «Мирнинская центральная городская больница»

3. Срок проведения контрольного мероприятия: 24 мая – 29 июня 2021 года.

4.Цель контрольного мероприятия: проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании бюджетных средств, выделенных в рамках реализации мероприятий государственной программы Архангельской области «Развитие здравоохранения Архангельской области (2013 - 2024 годы)», проверка соблюдения требований Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Архангельской области;

5. Нарушения и недостатки, выявленные контрольным мероприятием:

5.1. Учреждением допущены нарушения Федерального закона от 06.12.2011 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Инструкции № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» при составлении Отчета об исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год на общую сумму 229 081,01 руб., что в части заполнения плановых назначений по расходам учреждения.

5.2. Установлено нарушение пункта 3.3 статьи 32 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», пункта 15 Порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта, утвержденного приказом Минфина России от 21.07.2011 № 86н, пункта 45 Положения о порядке формирования государственных заданий государственным учреждениям Архангельской области и порядке финансового обеспечения выполнения этих заданий, утвержденного постановлением Правительства Архангельской области от 18.08.2015 № 338-пп (далее – Порядок формирования госзаданий № 338-пп) в части несвоевременного размещения утвержденного на 2019 и 2020 годы государственного задания учреждения.

5.3. В связи с невыполнением показателя объема государственной услуги «Первичная медико-санитарная помощь, включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования» утвержденного в составе государственного задания на 2019 год подлежит возврату в бюджет субсидия на выполнение государственного задания в размере 548 178,18 руб.

5.4. В связи с капитальным ремонтом здания детской поликлиники, закупленные в 2020 году, 12 автоматизированных рабочих места (системный блок + монитор), 2 принтера и 3 МФУ на общую сумму 548 181,50 руб. на 31.12.2020 не эксплуатируются.

5.5. В ходе проверки использования средств на оплату труда выявлено, что оформление учреждением документов по оплате труда работников производилось не в соответствие с нормами трудового законодательства, Положением об установлении систем оплаты труда от 05.06.2009 № 149-па/24, Отраслевым примерным положением об оплате труда № 600-пп, регулирующих порядок и основания выплат, в части выплат стимулирующего характера.

Учреждением несвоевременно произведена выплата стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку медицинским работникам, оказывающим медицинскую помощь гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией.

5.6. При проверке соблюдения требований Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Архангельской области установлены факты превышения срока ожидания амбулаторного приема к врачу-терапевту участковому, врачу-педиатру участковому, фельдшеру, ведущему самостоятельный прием.

При сравнении сроков ожидания магнитно-резонансной томографии и компьютерной томографии установлено, что учреждением допущено наличие очередности и срока ожидания, превышающего установленную территориальной программой госгарантий на 2020 и на 2021 год, что свидетельствует о нарушении пункта 6 Территориальной программы № 777-пп и пункта 6 Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Архангельской области на 2020 г. и на плановый период 2021 и 2022 гг., утвержденной Постановлением Правительства Архангельской области от 22.12.2020 № 911-пп.

При выборочной проверке соблюдения сроков ожидания ультразвуковых исследований, установлено, что в нарушение пункта 6 Территориальной программы № 646-пп, пункта 6 Территориальной программы 777-пп, учреждением допущено превышение срока ожидания на проведение ультразвуковых исследований.

В адрес главного врача ГБУЗ АО «Мирнинская центральная городская больница» направлено представление, срок рассмотрения и выполнения которого установлен до 15 декабря 2021 года.