

ИНФОРМАЦИЯ
О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ
по проверке законности и результативности использования средств
Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Ульяновской области, предусмотренных в бюджете Фонда на выполнение
управленческих функций, а также средств нормированного страхового запаса
Фонда, выделенных на финансовое обеспечение мероприятий по организации
дополнительного профессионального образования медицинских работников по
программам повышения квалификации, а также по приобретению и
проведению ремонта медицинского оборудования; средств на
софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей
и среднего медперсонала» за 2019 год и первое полугодие 2020 года.

Основание для проведения проверки: Закон Ульяновской области от 10.10.2008 № 170-ЗО «О Счётной палате Ульяновской области», план деятельности Счётной палаты Ульяновской области на 2020 год, утверждённый решением Коллегии Счётной палаты Ульяновской области от 26.12.2019 №45/2019, удостоверение на право проведения контрольного мероприятия.

Цель контрольного мероприятия:

Оценка законности и результативности использования средств ТФОМС Ульяновской области, предусмотренных в бюджете Фонда на выполнение управленческих функций и средств нормированного страхового запаса. Выявление и пресечение нарушений законодательства РФ и Ульяновской области при расходовании средств ТФОМС.

Предмет контрольного мероприятия: средства ТФОМС.

Объект контрольного мероприятия: Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Ульяновской области

Проверяемый период: 2019 год и первое полугодие 2020 года.

Срок проведения проверки: с 07 июля по 31 июля 2020 года и с 25 ноября по 21 декабря 2020 года.

Объём проверенных средств: 224187,5 тыс. рублей.

В ходе контрольного мероприятия были выявлены следующие нарушения:

Выявлен факт недополучения медицинскими организациями за 2019 год и I полугодие 2020 года средств на возмещение расходов на оплату труда медицинских работников, подлежащих софинансированию Фондом за счет средств НСЗ, в т.ч.: ГУЗ «Центральная клиническая медико-санитарная часть им. В.А. Егорова» за 2019 год, недополучило средств ТФОМС за период с июля по октябрь 2019 года на сумму 243,0 тыс. рублей; При этом был выявлен факт переплаты в ноябре-декабре на сумму 28,7 тыс. рублей.

- 27,75 тыс. рублей - ГУЗ «Городская больница № 2», в результате представления больницей неверных данных в заявк. Нарушение было устранено в ходе контрольного мероприятия, 20.08.2020 средства в сумме 27,75 тыс. рублей были перечислены Фондом ГУЗ «Городская больница №2»;

- 7,9 тыс. рублей – ГУЗ «Тереньгульская РБ», в результате ошибки в заявке за август 2019 года;

- 0,5 тыс. рублей - ГУЗ «Сенгилеевская РБ», в результате ошибки в заявке за октябрь 2019 года сумма начисленной заработной платы была отражена без учёта суммы начислений на оплату труда.

В нарушение ст.ст. 740, 746, 753 ГК РФ, ст. 34, 94 Закона № 44-ФЗ, в проверяемом периоде ТФОМС Ульяновской области оплатил не полностью выполненные подрядной организацией ремонтные работы на общую сумму 45,3 тыс. рублей. *В ходе контрольного мероприятия нарушения было устранено – организация перечислила средства в ТФОМС Ульяновской области*

На основании вышеизложенного, Счётная палата Ульяновской области предлагает:

1. Директору Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ульяновской области:

1. Разработать план мероприятий по устранению нарушений, отмеченных в акте.
2. Внести изменения в постановление Правительства Ульяновской области от 07.06.2011 № 251-П «Об утверждении Положения о Территориальном фонде обязательного медицинского страхования населения Ульяновской области» в части уточнения должностного лица, на которое возложен контроль за исполнением постановления (в соответствии с действующей редакцией контроль возложен на заместителя Председателя Правительства Ульяновской области Девяткину Т.В.).
3. В соответствии с требованиями п.3 ст.25 Закона РФ от 19.04.1991 № 1032-1 «О занятости населения в РФ», направлять информацию по всем имеющимся в Фонде вакансиям в службу занятости населения.
4. Привести наименования видов выплат работникам, применяемые при начислении заработной платы в Программе 1С «Зарплата и Кадры» в соответствии с наименованиями, утвержденными Положением об оплате труда работников Фонда.
5. Учет поступления и расходования автомобильного топлива осуществлять по каждому материально-ответственному лицу, проводить периодическую сверку и снятие фактических остатков топлива в транспортных средствах.
6. Утвердить нормы списания автомобильного топлива в соответствии с Методическими рекомендациями «Нормы расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте», введённых в действие распоряжением Министерства транспорта РФ от 14.03.2008 № АМ-23-р.
7. В соответствии со ст. ст 7,29 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» обеспечить хранение первичных документов бухгалтерского учета согласно действующему законодательству.
8. Внесение изменений в сводную бюджетную роспись производить с учетом требований ст. 217 Бюджетного кодекса РФ и п.4.1 Порядка составления и ведения

сводной бюджетной росписи бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования, утверждённого приказом от 10.12.2019 №263/01-08.

9. Соблюдать сроки перечисления медицинским организациям денежных средств в соответствии с заключенными соглашениями о предоставлении средств нормированного страхового запаса бюджета Фонда для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала.

10. Осуществлять строгий контроль полноты и достоверности данных, отражаемых в заявках медицинских организаций на предоставление средств нормированного страхового запаса Фонда для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала (с учетом прилагаемых подтверждающих приказов на прием и увольнение работников медицинских организаций).