

Информация
о проведенном контрольном мероприятии «Проверка использования
Государственным бюджетным учреждением здравоохранения
Ленинградской области «Тосненская клиническая межрайонная
больница» средств, полученных из областного бюджета
Ленинградской области в 2018 году»

Наименование контрольного мероприятия: «Проверка использования Государственным бюджетным учреждением здравоохранения Ленинградской области «Тосненская клиническая межрайонная больница» средств, полученных из областного бюджета Ленинградской области в 2018 году».

Основание для проведения контрольного мероприятия:

Пункт 3 раздела II Плана работы Контрольно-счетной палаты Ленинградской области на 2019 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты Ленинградской области от 17.12.2018 № 65, распоряжение Контрольно-счетной палаты Ленинградской области от 30.04.2019 № 27-р.

Объект контрольного мероприятия:

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ленинградской области «Тосненская клиническая межрайонная больница» (далее - ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ»).

Основные выводы по результатам контрольного мероприятия, выявленные нарушения:

1. В 2018 году ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» плановые назначения по расходам, исполнены в сумме 1 138 666,24 тыс. руб. или 86,7% от утвержденных объемов финансового обеспечения (1 314 060,11 тыс. руб.).

На долю средств ОМС (1 005 657,08 тыс. руб.) приходится 88,3% всех произведенных расходов, на долю средств областного бюджета (88 247,75 тыс. руб.) – 7,8%, на собственные средства (44 761,41 тыс. руб.) приходится 3,9% всех произведенных расходов.

2. В 2018 году оказание и оплата медицинской помощи по ОМС, осуществлялась ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» по 5 договорам со страховыми медицинскими организациями на общую сумму 930 092,23 тыс. руб.

3. В 2018 году исполнение ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» Территориальной программы ОМС (далее – ТП ОМС) составило 1 063 822,1 тыс. руб. или 93,1% от утвержденного объема расходов на её реализацию в сумме 1 142 316,3 тыс. руб. и 93,1 % от расчетной стоимости. Доля средств ОМС в общем объеме расходов ТП ОМС составила 94,5% или 1 005 112,6 тыс. руб.

Исполнение Территориальной программы ОМС за счет средств областного бюджета Ленинградской области составило 58 709,47 тыс. руб.

или 97,6% от утвержденного объема расходов на её реализацию в сумме 60 147,2 тыс. руб. и 97,1 % от расчетной стоимости.

4. В 2018 году общая стоимость объемов медицинской помощи (560 158 ед.) для ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ», распределённых Комиссией по разработке Территориальной программы ОМС в Ленинградской области, с учетом объемов медицинской помощи, утвержденных Комитетом по здравоохранению Ленинградской области, составила 1 082 169,15 тыс. руб.

Общая сумма исполненных ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» в 2018 году объемов медицинской помощи (выставленные счета для оплаты страховыми медицинскими организациями (СМО) и Территориальным фондом обязательного медицинского страхования Ленинградской области (ТФОМС ЛО) составила 1 150 868,48 тыс. руб., или 106,3% от стоимости распределённых объемов медицинской помощи.

Общая сумма денежных средств, полученных ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» в 2018 году от СМО и ТФОМС ЛО по выставленным счетам за исполненные объемы медицинской помощи составила 1 118 712,12 тыс. руб., или 97,2% от общей стоимости счетов, выставленных за исполненные объемы медицинской помощи.

5. В 2018 году общее количество проведенных контрольных мероприятий по оценке качества и проведению экспертизы оказания медицинской помощи в ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» составило 2 326 мероприятий. Общая сумма удержаний по выставленным счетам в рамках проведенных по оценке качества и проведению экспертизы оказания медицинской помощи в ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» составило 49 065,3 тыс. руб.

6. Выборочной проверкой использования средств, выделенных в 2018 году на финансовое обеспечение деятельности ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» выявлены нарушения:

- 16 654,04 тыс. руб. - нарушение требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

- 850,0 тыс. руб. - нарушение требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- 3 633,4 тыс. руб. - нарушение требований Положения об оплате труда работников государственных бюджетных учреждений Ленинградской области и государственных казенных учреждений Ленинградской области, утвержденного постановлением Правительства Ленинградской области от 15.06.2011 № 173.

- 201,28 тыс. руб. - нарушение пункта требований СанПиН 2.1.7.2790-10 и приказа Управления Ленинградской области по организации и контролю деятельности по обращению с отходами от 03.07.2017 № 5.

7. В период проведения контрольного мероприятия выявленный ущерб, связанный с завышением стоимости принятых и оплаченных работ по капитальному ремонту Любанской поликлиники ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» на сумму 1 078,41 тыс. руб., перечислен в областной бюджет Ленинградской области по платежному поручению от 01.08.2019 № 710684.

8. Контрольно-счетной палатой Ленинградской области в соответствии со статьей 16 областного закона от 14.10.2011 № 77-оз «О Контрольно-счетной палате Ленинградской области» в адрес ГБУЗ ЛО «Тосненская КМБ» направлено представление от 22.10.2019 № 7 об устранении выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений и недостатков.