

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ФОНД
ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ
(ТФОМС Рязанской области)

ПРИКАЗ

25.09.2023

№ 65-н/с

О проведении комплексной
проверки деятельности
медицинской организации

Во исполнение пункта 12 части 7 статьи 34 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», в целях контроля за использованием медицинскими организациями средств обязательного медицинского страхования и в соответствии с утвержденным планом проверок на 2023 год, ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Провести в срок с 29.09.2023 по 19.10.2023 выездную комплексную плановую проверку деятельности ГБУ РО «Областной клинический перинатальный центр» в сфере обязательного медицинского страхования за период с 01.01.2022 по 31.12.2022.

2. Создать комиссию для проведения проверки в следующем составе:
председатель комиссии – главный специалист контрольно-ревизионного отдела Протасов А.В.,

члены комиссии:

- главный специалист контрольно-ревизионного отдела Макаров Ю.П.,
- заместитель начальника отдела медико-экономического контроля Жеребцова Н.В.,
- начальник сектора отдела информационных технологий Ключко К.К.,
- главный специалист отдела защиты прав застрахованных Величина Л.В.,
- начальник сектора отдела организации ОМС Бертош Е.Н.,
- главный специалист отдела организации ОМС Епихина О.Б.

3. Членам комиссии представить председателю материалы проверки не позднее 13 октября 2023 года.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Директор

Е.В. Манухина



Сек

Акт
комплексной проверки
ГБУ РО «Областной клинический перинатальный центр»

г. Рязань

19 октября 2023

В соответствии с приказом Территориального фонда обязательного медицинского страхования Рязанской области от 25.09.2023 № 65-пр, комиссией в составе: главный специалист контрольно-ревизионного отдела А.В. Протасов (председатель комиссии), главный специалист контрольно-ревизионного отдела Ю.П. Макаров, заместитель начальника отдела медико-экономического контроля Н.В. Жеребцова, начальник сектора отдела информационных технологий К.К. Клочко, главный специалист отдела защиты прав застрахованных Л.В. Величина, начальник сектора отдела организации обязательного медицинского страхования Е.Н. Бертош, главный специалист отдела организации обязательного медицинского страхования О.Б. Епихина, проведена плановая комплексная проверка использования средств, полученных ГБУ РО «Областной клинический перинатальный центр» на финансовое обеспечение территориальной программы обязательного медицинского страхования за период с 01.01.2022 по 31.12.2022.

Проверка проведена в срок с 29 сентября по 19 октября 2023 в присутствии главного врача Шалаева О.Н., заместителя главного врача по экономике и финансам Шабановой Л.А.

Для проверки предъявлены следующие документы:

- лицензия на осуществление медицинской деятельности;
- договоры (деятельность в системе ОМС);
- план финансово-хозяйственной деятельности на 2022 года
- журналы операций с безналичными денежными средствами;
- журналы операций расчетов с поставщиками и подрядчиками (выборочно);
- журналы операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов (выборочно);
- журналы операций расчетов по оплате труда (выборочно);
- бухгалтерские справки;
- оборотно-сальдовые ведомости по счету 302.00 за проверяемый период;
- оборотно-сальдовые ведомости по счету 303.00 за проверяемый период;
- копии приказов, распоряжений;
- отчетность по ф. № 14-Ф «Сведения о поступлении и расходовании средств ОМС медицинскими организациями» за 2022 год;
- штатное расписание на 2022 год;
- тарификационные списки на 01.01.2022;
- кассовые акты выверки взаиморасчетов между СМО, ТФОМС и ГБУ РО «ОКПЦ» за 2022 год;
- карты специальной оценки условий труда рабочих мест сотрудников;
- коллективный договор ГБУ РО «Областной клинический перинатальный центр»;

2. Проверкой исполнения медицинской организацией мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущей проверкой нарушений не установлено.

3. Проверкой соблюдения обязательства медицинской организации по использованию средств обязательного медицинского страхования, полученных за оказанную медицинскую помощь, в соответствии с территориальной программой обязательного медицинского страхования, выявлено **нецелевое расходование средств** на общую сумму **12 738,95 руб.** (2022 год) в том числе:

- оплачено приобретение медицинских изделий (используемых для оказания первичной медико-санитарной помощи при заболеваниях, вызванных вирусом иммунодефицита человека) в сумме **12 738,95 руб.**, которые должны быть оплачены за счет иных источников.

4. Данные о поступлении и расходовании средств ОМС, представленные в отчетной форме № 14-Ф (ОМС) «Сведения о поступлении и расходовании средств ОМС медицинскими организациями» за 2022 года совпадают с данными банковских документов.

5. Проверкой наличия и достоверности данных персонифицированного учёта, сведений о медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам, передаваемых МО в ТФОМС Рязанской области и СМО нарушений не установлено.

6. Выборочной проверкой в части соблюдения времени сроков ожидания плановой медицинской помощи, оказываемой в амбулаторно-поликлинических и стационарных условиях, условиях скорой медицинской помощи нарушений не выявлено.

8. В учетной политике учреждения в целях бухгалтерского учета не актуализирован порядок учета медикаментов, не включенных в перечень лекарственных средств для медицинского применения, подлежащих предметно-количественному учету, определенный приказом Минздрава России № 183н от 22.04.2014.

9. В ходе проверки соблюдения требований Правил ОМС в части информационного сопровождения застрахованных лиц на всех этапах оказания им медицинской помощи выявлено недостоверное представление сведений, размещаемых в РИР «Алькона» и некорректное указание форм оказания медицинской помощи (плановая, экстренная) при внесении сведений о госпитализации застрахованных лиц в РИР «Алькона» и при выставлении реестров-счетов за оказанную медицинскую помощь.

Требования.

1. В соответствии с частью 9 статьи 39 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании граждан в Российской Федерации» произвести в течение **десяти рабочих дней** со дня получения настоящего Требования возврат в бюджет ТФОМС Рязанской области средств, использованных не по целевому назначению, в сумме **12 738,95 руб.** (2022 год).

2. Уплатить штраф за использование не по целевому назначению средств, перечисленных медицинской организации по договору на оказание и оплату

медицинской помощи по ОМС, в сумме **1 273,90 руб.** (2022 год). Возврат осуществить путем перечисления денежных средств по следующим реквизитам:

Сведения о получателе	
Наименование	УФК по Рязанской области (ТФОМС Рязанской области, л/с 04595010530)
Адрес	390026, г. Рязань, ул.6-я Линия, д. 6
Банк	ОТДЕЛЕНИЕ РЯЗАНЬ БАНКА РОССИИ/УФК по Рязанской области г. Рязань
ЕКС	40102810345370000051
КС	031006430000000015900
БИК	016126031
ИНН	6229005200
КПП	623401001
Код по ОКПО	26693242
Код по ОКТМО	61701000
КБК	395 1 16 10100 09 0000 140 – для возмещения средств ОМС, использованных не по целевому назначению
КБК	395 1 16 07090 09 0000 140 – для уплаты штрафов и пени

3. Актуализировать учетную политику учреждения в части учета медикаментов, перевязочных средств и изделий медицинского назначения в соответствии с приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н.

4. В части информационного сопровождения застрахованных лиц на всех этапах оказания им медицинской помощи усилить контроль за своевременным, достоверным и в полном объеме информации о застрахованных лицах и оказанной им медицинской помощи в информационный ресурс РИР «Алькона».

5. Направить в адрес дирекции ТФОМС Рязанской области уведомление об исполнении настоящего Требования и принятия мер **в месячный срок** с момента его получения с приложением копий подтверждающих документов.

В случае невыполнения настоящего Требования, либо выполнения не в установленные сроки, или не в полном объеме, средства ОМС подлежат восстановлению в соответствии с действующим законодательством и медицинская организация уплачивает пени в размере одной трехсотой ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, действующей на день предъявления санкций, от суммы нецелевого использования указанных средств за каждый день просрочки.

Приложения:

1. Программа проверки от 25.09.2023 на 3 листах в 1 экз.
2. Сведения об открытых лицевых счетах ГБУ РО «ОКПЦ» на 1 листе в 1 экз.
3. Результаты инвентаризация материальных запасов - склада продуктов на 3 листах в 1 экз.
4. Копии документов на приобретение медикаментов на 6 листах в 1 экз.

5. Копии документов на приобретение тестов ИммуноХром-антиВИЧ-1/2-Экспресс на 4 листах в 1 экз.
6. Пояснительная записка на 1 листах в 1 экз.
7. Результаты инвентаризация основных средств на 4 листах в 1 экз.

Количество приложений – 7.

Количество листов – 22.

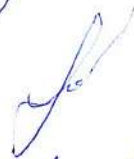
Все указанные в настоящем акте приложения являются неотъемлемой частью акта.

Главный специалист КРО
ТФОМС Рязанской области



А.В. Протасов

Главный специалист КРО
ТФОМС Рязанской области



Ю.П. Макаров

Заместитель начальника отдела МЭК
ТФОМС Рязанской области



Н.В. Жеребцова

Начальник сектора отдела ИТ
ТФОМС Рязанской области



К.К. Ключко

Главный специалист отдела ЗПЗ
ТФОМС Рязанской области



Л.В. Величкина

Начальник сектора отдела организации
ОМС ТФОМС Рязанской области



Е.Н. Бертош

Главный специалист отдела организации
ОМС ТФОМС Рязанской области



О.Б. Епихина

Главный врач ГБУ РО «Областной
клинический перинатальный центр»

О.Н. Шалаев

Заместитель главного врача по экономике
и финансам ГБУ РО «Областной
клинический перинатальный центр»



Л.А. Шабанова

один экземпляр акта получен: 19.10.2023 _____ / О.Н. Шалаев /

Заключение по проверке.

Администрации ГБУ РО «ОКПЦ» необходимо:

1. Привести в соответствие с действующим законодательством учетную политику учреждения. Разместить на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» основные положения учетной политики и (или) копии документов учетной политики.
2. Осуществлять ведение бухгалтерского учета в строгом соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ, Инструкцией №157н, Инструкцией №174н, федеральных стандартов, приказа Минфина России от 29.11.2017г. №209н (ведение забалансовых счетов; оформление первичных документов (авансовые отчеты); принятие к бухгалтерскому учету объекта нефинансового актива, полученного учреждением по необменной операции (безвозмездно, в том числе по договору дарения); своевременная регистрация первичных учетных документов).
3. При направлении сотрудников в командировки руководствоваться Постановлением Правительства РФ от 13.10.2008 №749 «Об особенностях направления работников в служебные командировки», Постановлением Правительства Рязанской области от 12.02.2019 №34 «О порядках и размерах возмещения расходов, связанных со служебными командировками, и при переезде на работу в другую местность отдельным категориям работников».
4. Направлять от 20% до 33% полученных средств от оказанной амбулаторной помощи женщинам (родовые сертификаты) на обеспечение медикаментами женщин в период беременности.
5. В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.10.2012г. №1006 «Об утверждении Правил предоставления медицинскими организациями платных медицинских услуг» в договорах с физическими лицами указывать сроки предоставления медицинской услуги. Копии предоставить.
6. Осуществлять контроль за своевременностью перечисления арендных платежей.
7. В соответствии с Распоряжением №802-р прием тест-бланков в медико-генетической консультации оформлять в специальном журнале, а также в электронной таблице.
8. Использовать средства целевых субсидий в соответствии с требованиями постановления Минздрава Рязанской области от 30.11.2020 №9, с условиями соглашений на предоставление субсидий, государственных контрактов. Предоставлять в министерство «Отчет о достижении значений результатов предоставления Субсидии» по форме приложений к соглашениям.
8. Привести в соответствие с действующим законодательством бухгалтерский учет особо ценного движимого имущества учреждения. Внести изменения в Перечень особо ценного движимого имущества ГБУ РО «ОКПЦ».
9. Провести анализ движимого и недвижимого имущества учреждения (выявление неиспользуемого имущества), в целях снижения расходов на обслуживание данного имущества, сокращения неэффективных расходов средств на его содержание. Проставить инвентарные номера на

оборудование (с фотографией на оборудовании).

10. Предоставить копии журналов с отметками о проведении ремонтных работ и технического обслуживания медицинского оборудования за 2022 год (отделение консультативно-диагностическая поликлиника; отделение патологии новорожденных и недоношенных детей; отделение функциональной и ультразвуковой диагностики; отделение медико-генетическая консультация; отделение патологии беременности).

11. Усилить контроль при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», а именно:

- указанием информации обо всех планируемых в течение года закупках товаров, работ, услуг;

- за правильностью заполнения плана-графика закупок товаров, работ, услуг;

- соблюдением объема договоров, заключаемых с единственным поставщиком, подрядчиком, исполнителем на основании с п.4 ч.1 ст. 93 Закона,

- сроками исполнения обязательств, взятых по контрактам,

- своевременность опубликования сведений о заключении/исполнении контрактов.

12. При принятии локальных актов учреждения учитывать мнение представительного органа работников (Положения по распределению денежных средств, графики работы и графики отпусков, приказы (протоколы) на установление стимулирующих выплат и т. д.).

13. Усилить контроль за ведением графика отпусков (уведомления работников о предстоящем отпуске), ознакомлением с приказами, касающихся трудовой деятельности работников. Копии предоставить.

14. Оформить дополнительные соглашения при изменении существенных условий трудового договора (класс условий труда, режим работы и т.д.). Копии предоставить. Предоставить сведения об аккредитации специалистов Кальгиной О.Р., Тарасовой И.А. на 2023 год.

15. Организовать работу по охране труда и здоровья работников в соответствии с требованиями законодательства (усилить контроль за проведением вводного инструктажа, периодичностью выдачи СИЗ (вести карточки СИЗ в соответствии с типовыми нормами и сроками выдачи) и т.д.).

16. Назначать и производить выплаты компенсационного характера в соответствии с трудовым законодательством, Региональным отраслевым соглашением между министерством здравоохранения Рязанской области и Рязанской областной организацией профсоюза работников здравоохранения Российской Федерации.

17. Назначать и производить выплаты стимулирующего характера в строгом соответствии с действующим законодательством, локальными актами учреждения, с учётом оценки показателей эффективности деятельности

работников учреждения, мнения профсоюзной организации.

18. Обеспечить предоставление и размещение на официальном сайте в сети Интернет (www.bus.gov.ru) информации в соответствии с п.7, п.15 Порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте (не позднее пяти рабочих дней, следующих за днем принятия документов или внесения изменений в документы) в сети интернет и ведения указанного сайта, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21.07.2011 №86н.

Главному врачу принять меры к устранению выявленных нарушений.

В течение 10 рабочих дней от даты получения акта проверки представить в министерство здравоохранения Рязанской области:

- отчет об устранении выявленных нарушений с приложением копий подтверждающих документов, а также о мерах по устранению нарушений, которые не могут быть устранены в течение 10 рабочих дней;
- в случае несогласия с изложенными в акте проверки сведениями о результатах проверки представить в письменной форме возражения в отношении акта.

И. о. начальника контрольно-
ревизионного отдела



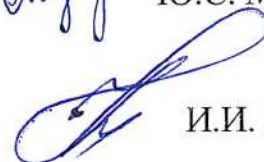
Н.В. Хрусталева

Консультант контрольно-
ревизионного отдела



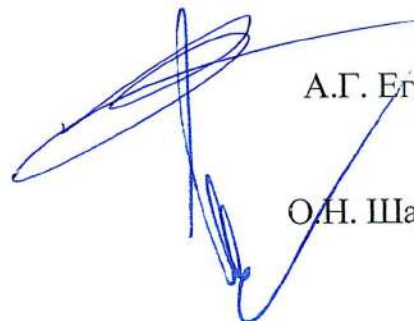
Ю.С. Муковнина

Ведущий специалист
контрольно-ревизионного отдела



И.И. Нефодина

Технический инспектор труда
ЦК профсоюза работников
здравоохранения РФ по Рязанской области



А.Г. Егоров

Главный врач
ГБУ РО «ОКПЦ»

О.Н. Шалаев

Экземпляр получен:

Должность _____

Подпись _____

Расшифровка подписи _____

Дата _____