

**Учётная карточка документов, направленных по результатам контрольного мероприятия**

(представлений, предписаний, уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, протоколов об административных правонарушениях, информационных писем, обращений в правоохранительные органы)

«Контроль результатов реализации основного мероприятия «Совершенствование системы оказания медицинской помощи больным туберкулезом» подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» (далее - Подпрограмма) ГП КО «Развитие здравоохранения в Калужской области», ЦУР 3 «Хорошее здоровье и благополучие» за 2022-2023 годы (отдельные вопросы – за текущий период 2024 года)»

в соответствии с пунктом плана 1.1.9

работы Контрольно-счётной палаты Калужской области на 2024 год

№ и дата протокола заседания Коллегии: № 10 от 27.04.2024

Наименование направленного документа	№	дата	Кому направлен	Ожидаемая дата исполнения	Предложено восстановить					Количество указанных в документе предложений (замечаний)	Примечания
					ВСЕГО, в т.ч.	областной бюджет	внебюджетный фонд	бюджеты другого уровня	иные		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Представление	20-026	27.04.2024	ГБУЗ КО «Областная клиническая туберкулезная больница»	27.05.2024	752 516,8	752 516,8	0,0	0,0	0,0	9	<p>1. Средства субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, использованные не по целевому назначению в сумме 17 712,93 руб. и использованные незаконно в сумме 734 803,85 руб., возместить в срок до 12.12.2024 в доход областного бюджета.</p> <p>2. При расходовании средств областного бюджета строго руководствоваться действующим законодательством, не допуская нецелевого и незаконного использования бюджетных средств.</p> <p>3. Привести оплату труда работников Учреждения в соответствие с нормативными правовыми актами.</p> <p>4. Применение лекарственных препаратов, не входящих в перечень жизненно необходимых и важнейших лекарственных препаратов, осуществлять согласно Порядку назначения лекарственных препаратов, утвержденному приказом Минздрава России от 24.11.2021 № 1094н.</p> <p>5. При исполнении государственных контрактов (договоров) соблюдать положения Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона № 44-ФЗ, а также условия заключенных договоров (контрактов), касающиеся:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- обеспечения контроля за своевременным выполнением исполнителями договорных (контрактных) обязательств;</li> <li>- оплаты выполненных работ (поставленных товаров) в соответствии с условиями договоров, а также своевременной оплаты;</li> <li>- осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в установленном объеме;</li> <li>- своевременного размещения в системе ЕИС необходимых сведений.</li> </ul> <p>6. Принять меры к выполнению показателей подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации», относящихся к основному мероприятию «Совершенствование системы оказания медицинской помощи больным туберкулезом».</p> <p>7. Совместно с министерством здравоохранения Калужской области рассмотреть вопрос о приведении наименования и расчета показателя, характеризующего заболеваемость туберкулезом, во взаимное соответствие.</p> <p>8. Совместно с министерством здравоохранения Калужской области и ГКУ КО «Централизованная бухгалтерия в сфере здравоохранения» рассмотреть вопрос об утверждении в Учреждении Положения о внутреннем финансовом контроле (внутреннем контроле совершаемых фактов хозяйственной жизни), соответствующего Федеральному стандарту внутреннего финансового аудита «Определения, принципы и задачи внутреннего финансового аудита», утвержденному приказом Минфина РФ от 21.11.2019 № 196н.</p> <p>9. Рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в выявленных нарушениях, и сообщить о принятом решении в Контрольно-счётную палату Калужской области.</p>

Наименование направленного документа	№	дата	Кому направлен	Ожидаемая дата исполнения	Предложено восстановить					Количество указанных в документе предложений (замечаний)	Примечания
					ВСЕГО, в т.ч.	областной бюджет	внебюджетный фонд	бюджеты другого уровня	иные		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Представление	20-025	27.04.2024	Министерство здравоохранения Калужской области	27.05.2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7	<p>1. Обеспечить контроль за восстановлением Учреждением в срок до 12.12.2024 в сумме 402 516,78 руб.; в срок до 01.07.2025 в сумме 350 000 руб. средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, использованных незаконно и не по целевому назначению.</p> <p>2. Обеспечить контроль за деятельностью Учреждения в целях:</p> <p>а) исполнения норм действующего законодательства при расходовании средств областного бюджета, не допущению их незаконного и нецелевого использования;</p> <p>б) приведения оплаты труда работников Учреждения в соответствие с нормативными правовыми актами;</p> <p>в) применения лекарственных препаратов, не входящих в перечень ЖНВЛП, согласно Порядку назначения лекарственных препаратов, утвержденному приказом Минздрава России от 24.11.2021 № 1094н;</p> <p>г) соблюдения при исполнении государственных контрактов (договоров) положений Гражданского кодекса РФ, Федерального закона № 44-ФЗ, а также условий заключенных договоров (контрактов), касающихся:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- контроля за своевременным выполнением исполнителями договорных обязательств;</li> <li>- оплаты выполненных работ (поставленных товаров) в соответствии с условиями договоров, а также своевременной оплаты;</li> <li>- осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в установленном объеме;</li> <li>- своевременного размещения в ЕИС необходимых сведений.</li> </ul> <p>3. Принять меры к выполнению показателей Подпрограммы, относящихся к основному мероприятию «Совершенствование системы оказания медицинской помощи больным туберкулезом».</p> <p>4. Рассмотреть вопрос о приведении наименования и расчета показателя, характеризующего заболеваемость туберкулезом, во взаимное соответствие.</p> <p>5. Совместно с ГКУ КО «ЦБ в сфере здравоохранения» рассмотреть вопрос об утверждении в Единой учетной политике централизованного бюджетного (бухгалтерского) учета Порядка организации и осуществления внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, в котором рекомендуем определить цели, задачи, принципы и объекты внутреннего финансового контроля; его организацию в учреждениях; права и обязанности субъектов контроля; порядок оформления результатов проверочных мероприятий.</p> <p>6. Совместно с ГБУЗ КО «ОКТЬ» и ГКУ КО «ЦБ в сфере здравоохранения» рассмотреть вопрос об утверждении в Учреждении Положения о внутреннем финансовом контроле, соответствующего Федеральному стандарту внутреннего финансового аудита «Определения, принципы и задачи внутреннего финансового аудита», утвержденному приказом Минфина РФ от 21.11.2019 № 196н.</p> <p>7. Рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц (Учреждения и министерства здравоохранения Калужской области), виновных в выявленных нарушениях, и сообщить о принятом решении в Контрольно-счётную палату Калужской области.</p>
<b>Итого</b>					<b>752 516,8</b>	<b>752 516,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>16</b>	

Аудитор \_\_\_\_\_

**В.Н. Зезюлин**