

**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                        | 02-026 | 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                        | 02-025 | 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> |
| Письмо                               | 02-029 | 03.06.2024 | Мировому судье судебного участка № 8 Калужского судебного района Калужской области |                           |                         |                  |                   |                        |            |  | <p>Протокол об административном правонарушении по ст. 15.14 КоАП (заместитель главного врача Учреждения по экономическим вопросам)</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