

Информация
по результатам контрольного мероприятия
«Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГАУЗ «Брянский
областной врачебно-физкультурный диспансер» за 2015-2016 годы»

Контрольное мероприятие проведено в соответствии с пунктом 2.3.1.1 плана работы Контрольно-счетной палаты Брянской области на 2017 год.

Период проведения: январь-март 2017 года.

По результатам контрольного мероприятия установлено следующее.

По итогам анализа обеспечения доступности сведений о деятельности Учреждения в открытых источниках информации отмечено отсутствие размещения отчета о результатах деятельности государственного автономного учреждения и об использовании закрепленного за ним имущества, информации о платных услугах, оказываемых учреждением населению, их стоимости, и порядке оказания, информации об утвержденных государственных заданиях и отчетах об их выполнении. Отмечена необходимость корректировки отдельных показателей на официальном сайте для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях (www.bus.gov.ru).

В составе Учреждения функционирует центр здоровья, финансирование которого осуществляется за счет средств бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Брянской области. Зона территориальной ответственности центра здоровья (наименование прикрепленных населенных пунктов), согласно приказу департамента здравоохранения Брянской области от 21.07.2009 № 845: Советский район г. Брянска, г. Сельцо, Выгоничский, Жирятинский, Дятьковский, Дубровский, Клетнянский районы. Проверкой отмечено отсутствие доступной информации о территории обслуживания центра здоровья как на официальном сайте учреждения, так и на сайте департамента здравоохранения Брянской области. Установлено, что центром здоровья в 2016 году фактически оказано услуг медицинской помощи в количестве 2 416 посещений, что на 3,4 % ниже его планового объема (2 500 посещений). В результате, Учреждением в 2016 году дополнительно не получены средства ОМС в сумме 74,5 тыс. рублей.

По итогам проверки сделано замечание о необеспечении своевременного внесения необходимых изменений в устав Учреждения в части выполняемых функций.

Установлены нарушения при формировании учредителем – департаментом здравоохранения Брянской области наблюдательного Совета автономного учреждения.

Фактическое исполнение государственного задания, согласно отчетам о его исполнении, соответствует объемам доведенного задания (55 000 посещений в 2015 и 2016 годах). При этом отмечено, что установленный государственным заданием на 2016 год показатель качества оказания услуги «удовлетворенность потребителей в оказании государственной услуги» не выполнен на 10 % от утвержденного значения.

Установлено, что Учреждением в 2016 году за счет субсидии на выполнение государственного задания неправомерно произведены расходы на выплату работникам отделения профилактики, не участвующим в выполнении

государственного задания, заработной платы и на уплату страховых взносов, начисленных на данную заработную плату, в общей сумме 873,3 тыс. рублей.

Учреждением в нарушение пункта 17 Требований к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденных приказом Минфина России от 28.07.2010 № 81н, объемы расходов по плану ФХД утверждены выше объемов субсидии на выполнение государственного задания: в 2015 году – на 219,3 тыс. рублей, в 2016 – на 150,0 тыс. рублей.

Исчисленная Учреждением калькуляция затрат на оказание платных услуг не соответствует фактически сложившимся затратам: в 2015 году – на 36 услуг, в 2016 году – на 39 услуг.

Анализ штатной численности Учреждения показал наличие значительного числа вакансий. Удельный вес вакантных должностей по врачебному и среднему медицинскому персоналу – более 50 процентов. При этом проверкой отмечено отсутствие принимаемых Учреждением мер по заполнению вакантных ставок. Так, на сайте департамента здравоохранения Брянской области размещена информация о наличии в Учреждении 1 вакансии по должности врача офтальмолога.

Проверкой обоснованности начисления заработной платы установлено два случая неправомерных выплат в объеме 66,1 тыс. рублей.

Установлен ряд нарушений Учреждением Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»:

в нарушение части 2 статьи 4 Закона № 223-ФЗ планы закупок на 2015 и 2016 годах на официальном сайте www.zakupki.gov.ru не размещены;

в нарушение части 5.1 статьи 3 Закона 223-ФЗ в 2016 году при отсутствии в плане закупок произведены 3 закупки услуг по энергоснабжению, горячего водоснабжения и по энергоснабжению тепловой энергией на общую сумму 115,6 тыс. рублей;

в нарушение части 19 статьи 4 Закона 223-ФЗ сведения о договорах, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), размещены в сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru несвоевременно (в 2015 году – в 7 случаях, в 2016 году – в 5 случаях).

Отчет о результатах контрольного мероприятия рассмотрен на заседании коллегии Контрольно-счетной палаты Брянской области 29 марта 2017 года. Информация о результатах и отчет направлены Губернатору Брянской области, в Брянскую областную Думу, департамент здравоохранения Брянской области, управление ФАС по Брянской области. В адрес ГАУЗ «Брянский областной врачебно-физкультурный диспансер» направлено представление об устранении выявленных нарушений и недостатков, а также предложения о принятии мер по привлечению к дисциплинарной ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях.