



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА РЕСПУБЛИКИ КАРЕЛИЯ

УТВЕРЖДЕН
Постановлением Коллегии
Контрольно-счетной палаты
Республики Карелия
от «б» декабря 2013 года № 22

Отчёт о результатах контрольного мероприятия

28 ноября 2013 года

Наименование контрольного мероприятия: «Проверка законности и результативности использования средств бюджета Республики Карелия, выделенных на модернизацию отрасли здравоохранения в части финансирования государственных бюджетных учреждений здравоохранения Республики Карелия «Республиканская больница им. В.А. Баранова», «Лоухская центральная районная больница», «Медвежьегорская центральная районная больница» и «Суоярвская центральная районная больница» в 2011-2012 годах (далее - контрольное мероприятие).

Основание проведения контрольного мероприятия: Постановление Законодательного Собрания Республики Карелия от 24 января 2013 года № 613-V ЗС «О поручении Контрольно-счетной палате Республики Карелия», пункт 2.7 плана работы Контрольно-счетной палаты Республики Карелия на 2013 год.

Цель контрольного мероприятия: Оценить законность и результативность использования средств бюджета Республики Карелия, выделенных на модернизацию отрасли здравоохранения в части финансирования государственных бюджетных учреждений здравоохранения Республики Карелия «Республиканская больница им. В.А. Баранова», «Лоухская центральная районная больница», «Медвежьегорская центральная районная больница» и «Суоярвская центральная районная больница» в 2011-2012 годах.

Сроки проведения контрольного мероприятия: с 19 августа по 5 ноября 2013 года (с приостановлением сроков в целях служебной необходимости).

Объекты контрольного мероприятия:

Министерство здравоохранения и социального развития Республики Карелия (далее – Министерство).

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Карелия «Республиканская больница им. В.А. Баранова» (далее – ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова»).

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Карелия «Суоярвская центральная районная больница» (далее – ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница»).

Администрация Суоярвского муниципального района (далее – Администрация Суоярвского района).

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Карелия «Лоухская центральная районная больница» (далее – ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница»).

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Карелия «Медвежьегорская центральная районная больница» (далее - ГБУЗ РК «Медвежьегорская центральная районная больница»).

Проверяемый период деятельности: 2011 и 2012 годы.

Руководитель контрольного мероприятия: Белянинова А.А. – аудитор Контрольно-счетной палаты Республики Карелия.

Исполнители контрольного мероприятия: Белянинова А.А. – аудитор Контрольно-счетной палаты Республики Карелия, Лосева И.А., Прокопьева Т.А., Селяев Д.А., Шершакова Е.Н., Корняков Д.А. – инспекторы Контрольно-счетной палаты Республики Карелия.

Нормативные документы, использованные в работе: Перечень использованных (изученных) нормативных правовых актов, учетных и отчетных документов приведен в Приложении 1 к отчету.

Оформленные акты и иная информация, использованная в работе:

Акт проверки Министерства здравоохранения и социального развития Республики Карелия от 29.10.2013 года.

Акт проверки ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» от 01.10.2013 года.

Акт проверки Администрации «Суоярвского муниципального района» от 10.09.2013 года.

Акт проверки ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница» от 04.10.2013 года.

Акт проверки ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница» от 04.10.2013 (с пояснениями).

Акт проверки ГБУЗ РК «Медвежьегорская центральная районная больница» от 22.10.2013 года.

Все акты проверок подписаны руководителями учреждений без замечаний.

При подготовке отчета использована информация, полученная по запросам Контрольно-счетной палаты Республики Карелия (далее – Контрольно-счетная палата) от Министерства здравоохранения и социального развития Республики Карелия, Министерства строительства Республики Карелия, Прокуратуры Республики Карелия, Территориального управления Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Карелия, Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Карелия, Территориального органа федеральной службы государственной статистики по Республике Карелия.

Неполученные документы из числа затребованных с указанием причин или иные факты, препятствовавшие работе: нет.

Перечень приложений к данному отчету:

Приложение 1 «Перечень использованных /изученных/ нормативных правовых актов, учетных и отчетных документов».

Приложение 2 «Анализ стоимости мероприятий Программы модернизации Республики Карелия за 2011-2012 годы (в редакции от 06.12.2012, действующей в проверяемый период) по сравнению с первоначальной редакцией».

Приложение 2.1 «Анализ стоимости мероприятий Программы модернизации Республики Карелия за 2011-2012 годы (в редакции от 06.12.2012, действующей в проверяемый период) по сравнению с первоначальной редакцией в разрезе учреждений здравоохранения».

Приложение 2.2 «Анализ расходования средств по всем источникам, предусмотренных на финансирование Программы модернизации за 2011-2012 годы».

Приложение 2.3 «Анализ финансирования и исполнения Программы модернизации Республики Карелия за 2011-2012 годы в разрезе объектов контрольного мероприятия».

Приложение 3 «Анализ фактического изменения уровня заработной платы работников поликлинических учреждений и подразделений учреждений здравоохранения Республики Карелия в результате реализации мероприятий по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи».

Приложение 4 «Сравнительный анализ отдельных целевых показателей реализации модернизации системы здравоохранения Республики Карелия в 2011-2012 годах».

Приложения 5, 6 «Перечень нарушений и недостатков, выявленных в ходе контрольного мероприятия» по объектам проверки и в разрезе задач Программы модернизации».

Приложение 7 «Итоговые данные контрольного мероприятия».

Результаты контрольного мероприятия

1. Разработка и утверждение Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия на 2011-2013 годы

В целях повышения качества и доступности медицинской помощи, предоставляемой застрахованным лицам, в соответствии со статьей 50 Федерального Закона от 29 ноября 2010 года № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 326-ФЗ), на период 2011-2012 годы осуществляется реализация региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации и мероприятий по модернизации государственных учреждений здравоохранения, оказывающих медицинскую помощь.

Во исполнение требований Федерального закона № 326-ФЗ, Указа Главы Республики Карелия от 6 августа 2010 года № 82 «О Координационном совете при Главе Республики Карелия по реализации приоритетного проекта по реформированию системы здравоохранения в Российской Федерации на территории Республики Карелия» Распоряжением Правительства Республики Карелия от 28 марта 2011 года № 124р-П утверждена Программа модернизации здравоохранения Республики Карелия (далее – Программа модернизации, Распоряжение № 124р-П) (с изменениями от 06.12.2012 № 721р-П) на период 2011-2012 годы.

Главным распорядителем бюджетных ассигнований, выделенных на финансовое обеспечение мероприятий Программы модернизации и Уполномоченным органом, ответственным за реализацию мероприятий Программы модернизации, определено Министерство.

Порядок финансового обеспечения мероприятий Программы определяется в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 15 февраля 2011 года N 85 «Об утверждении правил финансового обеспечения в 2011-2012 годах региональных программ модернизации субъектов Российской Федерации за счет

средств, предоставляемых из бюджета Федерального Фонда обязательного медицинского страхования» (далее - Постановление № 85). Реализации Программы модернизации осуществлялась в соответствии с нормативными актами Российской Федерации и Республики Карелия.

Программа модернизации разработана для решения следующих задач:

Задача 1. Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений (далее - Задача 1);

Задача 2. Внедрение современных информационных систем в здравоохранение (далее - Задача 2);

Задача 3. Внедрение стандартов оказания медицинской помощи (далее - Задача 3).

Реализация Программы модернизации осуществляется совместно с органами исполнительной власти Республики Карелия и органами местного самоуправления муниципальных районов и городских округов в Республике Карелия.

По представленной Министерством информации в двух муниципальных районах (Муниципальное образование «Суоярвский район», «Лоухский муниципальный район») решением советов депутатов утверждены Программы модернизации районов.

Программой модернизации (в редакции от 15.06.2011 года) предусмотрено, что государственными и муниципальными заказчиками при реализации мероприятий по Программе выступают: Министерство здравоохранения и социального развития Республики Карелия, государственные учреждения здравоохранения Республики Карелия и органы местного самоуправления муниципальных районов и городских округов в Республике Карелия.

В редакции Программы модернизации от 18.12.2012 года, Государственными заказчиками при реализации мероприятий Программы модернизации, направленных на укрепление материально-технической базы государственных учреждений здравоохранения, внедрение современных информационных систем в здравоохранение выступают Министерство здравоохранения и социального развития Республики Карелия и государственные учреждения здравоохранения Республики Карелия.

Между Правительством Республики Карелия, Минздравсоцразвития России и Федеральным фондом обязательного медицинского страхования 15.04.2011 года заключено «Соглашение о финансовом обеспечении Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия на 2011-2012 годы» (далее – Соглашение).

1.1. Анализ нормативно - правовой документации, отчетов о реализации мероприятий региональной Программы модернизации здравоохранения

В ходе анализа нормативно - правовой базы и отчетов о реализации мероприятий региональной Программы модернизации здравоохранения установлено:

1. Соглашениями высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации с Минздравсоцразвития России и ФФОМС о финансовом обеспечении Программ модернизации на 2011 - 2012 годы установлено обязательство высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации по принятию нормативных правовых актов, устанавливающих порядок реализации Программы модернизации и расходования на территории субъекта Российской Федерации средств на программу модернизации, а также порядок сбора и обобщения информации, необходимой для формирования отчетности о реализации Программы модернизации.

В соответствии с Письмом ФФОМС от 29.04.2011 № 2686/21 - и «О реализации региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации»

Федерации» (далее – Письмо ФФОМС № 2686/21 - н) Порядок расходования на территории субъекта Российской Федерации средств на Программу модернизации должен включать в себя правила финансового обеспечения Программы модернизации по всем задачам в разрезе запланированных мероприятий по источникам финансового обеспечения (средств бюджета Федерального фонда, средств бюджета территориального фонда, средств бюджетов субъектов Российской Федерации).

Порядок реализации Задачи 2 «Внедрение современных информационных систем в здравоохранение» утвержден Постановлением № 107-П в редакции от 23.08.2011, в двух предыдущих редакциях отсутствовал.

2. На основании правительственной телеграммы от 19 июля 2010 года № 20-6/10/2-6030, направленной Минздравсоцразвития России руководителям высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, субъекты Российской Федерации должны были представить в Минздравсоцразвития России региональные программы модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации на 2011-2012 годы до 1 октября 2010 года.

Проект региональной Программы модернизации на 2011-2012 годы в Минздравсоцразвития России в срок до 1 октября 2010 года представлен не был.

3. Распоряжением № 124р-П предусмотрено, что «стоимость мероприятий (объектов), указанная в разделе II «Мероприятия Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия», является предельной и изменению в части ее увеличения в ходе реализации Программы не подлежит».

В ходе анализа внесенных изменений в Программу модернизации в проверяемом периоде установлено, что в разделе II «Система мероприятий по реализации Программы» в целом по Программе (в редакции от 06.12.2012 года) увеличение стоимости мероприятий составило 579 296,0 тыс. рублей, в том числе по Задаче 1 – 543 658 тыс. рублей, Задаче 2 - 25 982 тыс. рублей, Задаче 3 – 9 656 тыс. рублей (Приложение 3.1.1.), что объясняется предоставлением дополнительных средств из ФФОМС по Задачам 1 и 2.

В разрезе объектов проверки наибольшее увеличение произошло по Мероприятию 2.4. «Оснащение оборудованием» Задачи 1 в размере 116 776,1 тыс. рублей (43,5 %), Мероприятию 2.2 «Проведение капитального ремонта» - 49 898,1 тыс. рублей (18,6 %), Мероприятию 1. «Поэтапный переход к оказанию медицинской помощи в соответствии со стандартами медицинской помощи» Задачи 3 – 85 834,7 тыс. рублей (31,9 %) (Приложение 3.1.2.).

4. В разделе XIII «Механизм реализации мероприятий Программы и контроль хода ее выполнения» указана ссылка на раздел II с названием «Мероприятия Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия», фактически раздел II называется «Система мероприятий по реализации Программы».

5. В отчете о реализации мероприятий Программы модернизации по состоянию на 15.01.2013 года в таблице 2 «Внедрение стандартов медицинской помощи» плановые суммарное значение строк «Справочно, число пациентов, которым оказана высокотехнологическая медицинская помощь в федеральных медицинских учреждениях» и «Справочно, число пациентов, которым оказана высокотехнологическая медицинская помощь в медицинских учреждениях субъекта» по графе 4 (1 777 пациентов) не соответствует показателю строки 2.1.104 «Число пациентов, которым оказана высокотехнологическая медицинская помощь» (1 436 пациентов).

Кроме того, не заполнена графа 4 по строке 2.1.105 «Пятилетняя выживаемость лиц, перенесших острый инфаркт миокарда с момента установления диагноза».

6. На этапе формирования Программы модернизации (в редакции от 28.03.2011 года) перечень мероприятий по внедрению современных информационных технологий и учреждений здравоохранения не определялся.

1.2. Анализ изменений, вносимых в Программу модернизации

В течение 2011-2012 годов изменения в Программу модернизации вносились пять раз как в объемы финансирования мероприятий, так и количественные показатели Программы модернизации. Распоряжением Правительства Республики Карелия от 24 мая 2013 № 284р-П реализация мероприятий Программы модернизации продлена на 2013 год.

В результате внесения в Программу модернизации неоднократных изменений, первоначально запланированные к освоению в 2011 году объемы финансирования снизились на 381 370,73 тыс. рублей, объемы финансирования на 2012 год увеличились на 960 666,74 тыс. рублей и составили в 2011 году 1 713 725,8 тыс. рублей, в 2012 – 3 146 940,59 тыс. рублей.

В ходе анализа изменений внесенных в Программу модернизации (в редакции от 06.12.2012 года) установлено, что объем средств выделенных учреждениям здравоохранения изменился в разной степени по отношению к объему средств, предусмотренному первоначальной редакцией Программы модернизации. Так, объем финансирования:

- ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» увеличился на 36 932,0 тыс. рублей или на 5 % по отношению к объему средств, предусмотренному первоначальной редакцией Программы модернизации;

- ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница» - уменьшился на 2 053,6 тыс. рублей или на 2 %;

- ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница» - уменьшился на 3 433,1 тыс. рублей или на 7 %;

- ГБУЗ Медвежьегорская центральная районная больница» - увеличился на 97 612,1 тыс. рублей или на 87 %.

Анализ стоимости мероприятий Программы модернизации Республики Карелия (в редакции от 06.12.2012 года, действующей в проверяемый период) за 2011-2012 годы по сравнению с первоначальной редакцией представлен в Приложениях 2 и 2.1 к отчету.

2. Своевременность, полнота финансирования мероприятий Программы модернизации и фактическое освоение средств, выделенных на ее реализацию

Согласно паспорту Программы модернизации (в редакции от 06.12.2012) предусмотрены следующие объемы и источники финансирования:

Наименование задачи	Всего	в т.ч. средства		
		ФФОМС	консолидированный бюджет РК	ТФОМС
2011 год				
1. Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений	1 008 022,9	873 320,2	134 702,7	0,0
2. Внедрение современных информационных систем в здравоохранение	21 179,8	14 564,1	6 615,7	0,0
3. Внедрение стандартов медицинской помощи, повышение доступности амбулаторной медицинской помощи, в том числе предоставляемой врачами-специалистами	684 523,1	437 477,0	4 385,4	242 660,7

(тыс. рублей)

Итого	1 713 725,8	1 325 361,3	145 703,8	242 660,7
2012 год				
1. Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений	1 202 414,9	915 153,6	287 261,3	0,0
2. Внедрение современных информационных систем в здравоохранение	183 434,7	152 252,2	31 182,5	0,0
3. Внедрение стандартов медицинской помощи, повышение доступности амбулаторной медицинской помощи, в том числе предоставляемой врачами-специалистами	1 761 090,99	993 557,9	21 128,64	746 404,45
Итого	3 146 940,59	2 060 963,7	339 572,44	746 404,45
Всего	4 860 666,4	3 386 325,0	485 276,2	989 065,2

* В том числе за счет остатка средств на уплату задолженности по заключенным контрактам в 2011 году и счетам на оплату медицинской помощи, оказанной в 2011 году.

Общий объем финансового обеспечения Программы модернизации в 2011 – 2012 годах составляет 4 860 666,4 тыс. рублей, из них:

средства ФФОМС составляют 3 386 325,0 тыс. рублей или 69,7 % от общего объема;

средства консолидированного бюджета Республики Карелия – 485 276,2 тыс. рублей или 10 % от общего объема;

средства ТФОМС составляют 989 065,2 тыс. рублей или 18,5 %;

Приказом Министерства от 16.05.2011 № 834¹ на реализацию мероприятий Задачи 1 Программы модернизации предусмотрено финансовое обеспечение за счет средств бюджета муниципальных образований в размере 201 173,2 тыс. рублей, в том числе в 2011 году – 107 253,2 тыс. рублей, в 2012 году – 93 920,0 тыс. рублей.

По информации Министерства по итогам исполнения за 2011 год расходы за счет средств бюджетов муниципальных образований по задаче «Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений» составили 76 478,4 тыс. рублей, что учтено в отчетных формах в составе расходов консолидированного бюджета.

Из проверенных объектов финансовое обеспечение мероприятий Программы модернизации за счет средств бюджетов муниципальных образований не производилось, за исключением Медвежьегорского муниципального района.

Контрольно-счетная палата отмечает, что наименьший объем перечисления средств ФФОМС в Министерство на реализацию мероприятий Программы модернизации отмечается в I и II квартале (в 2011 году – 14 % и 20 %, в 2012 году – 8 % и 30 %), наибольший – III и IV квартале (в 2011 году – 22 % и 44 %, в 2012 году – 23 % и 39 %).

Анализ расходования средств, предусмотренных на финансирование Программы, модернизации представлен в таблице.

(тыс. рублей)							
Период	Стоимость (финансовое обеспечение) утвержденная Программой	Фактическое финансирование	Отклонения + –	Исполнено	% исполнения	Остаток на 01.01.2012	Остаток на 01.01.2013
1	2	4			7	8	9
2011 год	1 713 725,8	1 524 936,4	-188 789,4	1 431 293,5	93,82	93 642,9	х
2012 год	3 146 940,6	2 512 499,6	-634 441,0	2 495 988,1	99,3	х	16 511,5

¹ Приказ Министерство здравоохранения РК от 16 мая 2011 года № 834 «О реализации отдельных мероприятий Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия на 2011-2012 годы».

Всего за 2011-2012 годы	4 860 666,4	4 037 436,0	-823 230,4	3 927 281,6	97,3	x	x
-------------------------	-------------	-------------	------------	-------------	------	---	---

В ходе анализа установлено, что за 2011-2012 годы фактическое финансирование мероприятий меньше на 823 230,4 тыс. рублей или на 17 % от предусмотренных Программы модернизации средств (Приложение 2.2).

Израсходовано средств в общем объеме 3 927 281,6 тыс. рублей или 80,8 % от средств, предусмотренных Программой модернизации и 97,3 % от фактического финансирования, в том числе средств консолидированного бюджета Республики Карелия 443 833,3 тыс. рублей или 91,4 % и 92,4 % соответственно.

Остаток неиспользованных ассигнований по состоянию на 01.01.2012 года составил 93 642,9 тыс. рублей или 6,1 % от поступившего финансирования, по состоянию на 01.01.2013 года - 16 511,5 тыс. рублей или 0,4 % от поступившего финансирования.

С учетом изменений пункта 11 статьи 50 Федерального закона № 369, остатки средств на 01.01.2013, образовавшиеся в бюджете ТФОМС в результате неполного использования в 2012 году средств на финансовое обеспечение региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации, направляются на те же цели и в 2013 году.

Программой модернизации на развитие детской медицины на 2011-2012 годы предусмотрено 1 273 494,9 тыс. рублей или 26,2% от совокупного объема финансового обеспечения Программы модернизации. Согласно представленной отчетности о реализации мероприятий региональных программ по состоянию на 01.01.2013 израсходовано средств в общем объеме 944 478,7 тыс. рублей или 23,3% от фактического финансирования программных мероприятий. По состоянию на 01.10.2013 года кассовый расход средств, направленных на развитие детской медицины составил 1 185 723,7 тыс. рублей или 24,4%.

Анализ финансового обеспечения и исполнения Программы модернизации за 2011-2012 годы в разрезе объектов проверки представлен в Приложении 2.3 к отчету.

3.1. Задача 1. Укрепление материальной-технической базы медицинских учреждений

В Задачу 1 «Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений» включены следующие мероприятия:

- Завершение строительства ранее начатых объектов;
- Проведение капитального ремонта;
- Проведение текущего ремонта;
- Оснащение оборудованием.

Для повышения доступности и качества оказания специализированной медицинской помощи жителям Республики Карелия Программой модернизации запланирован капитальный ремонт в 39 учреждениях здравоохранения, текущий ремонт – в 12 учреждениях здравоохранения.

В Программе модернизации представлена информация, согласно которой на 01.01.2010 года в оперативном управлении учреждений здравоохранения Республики Карелия находились 298 зданий государственных и муниципальных учреждений, в том числе 180 фельдшерско-акушерских пунктов и врачебных амбулаторий (не являющихся самостоятельными юридическими лицами).

Техническое состояние зданий и сооружений согласно Программе модернизации характеризуется следующими данными:

Показатель	На 01.10.2010 года	Процент	На 01.01.2013 года
Число зданий, из них:	298		
в аварийном состоянии	6	2	0
в состоянии, требующем реконструкции	29	10	0 (произведен комплексный капитальный ремонт)
в состоянии, требующем капитального ремонта	88	30	31
требуют благоустройства	77	26	0

- 33% из них находились в состоянии, требующем капитального ремонта помещений и инженерных сетей;

- 56% зданий построены более 50 лет назад;

- 37% зданий не оборудованы централизованными водо- и теплоснабжением, канализацией;

- практически все фельдшерско-акушерские пункты размещались в неблагоустроенных приспособленных зданиях;

- 44% фельдшерско-акушерских пунктов и треть амбулаторий нуждаются в капитальном ремонте или реконструкции.

Износ основных фондов в государственных и муниципальных учреждениях здравоохранения республики составлял более 50%,

износ транспорта - 70%,

износ медицинского оборудования - более 65%.

В ходе проверки ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» установлено, что в учреждении использовались медицинские кровати в течение 20 - 26 лет, при установленном сроке эксплуатации 7 лет.

Программой модернизации здравоохранения Республики Карелия предусматривалось, в том числе, укрепление материально-технической базы муниципальных объектов учреждений здравоохранения, состояние которых определялось как ветхое:

1. Здание фельдшерско-акушерского пункта МУЗ «Олонецкая ЦРБ» в п. Верхний Олонец Олонецкого муниципального района. В помещениях ФАПа в 2011 году выполнен капитальный ремонт на сумму 431,4 тыс. рублей.

2. Здание врачебной амбулатории в п. Ладва-Ветка Прионежского муниципального района. Амбулатория из ветхого деревянного здания переведена в капитальное строение, в котором в 2011 году выполнен ремонт на сумму 2 170,0 тыс. рублей.

3. Врачебная амбулатория в п. Чална МУЗ «Пряжинская центральная районная поликлиника» (Пряжинский муниципальный район). В здании амбулатории в 2011 году выполнен капитальный ремонт помещений на сумму 10 000,0 тыс. рублей.

4. Здание инфекционного отделения МУЗ «Кондопожская ЦРБ» (Кондопожский муниципальный район). В здании отделения в 2011-2013 годах выполнен комплексный капитальный ремонт на сумму 37 746,4 тыс. рублей.

5. Здание инфекционного отделения МУЗ «Сегежская ЦРБ» (Сегежский муниципальный район). В здании отделения в 2012-2013 годах выполнен комплексный капитальный ремонт на сумму 12 800,0 тыс. рублей.

6. Здание врачебной амбулатории в п. Валдай Сегежского муниципального района. В п. Валдай построено и введено в эксплуатацию новое здание для врачебной амбулатории стоимостью 25 198,9 тыс. рублей.

В рамках реализации Программы модернизации планировалось завершение строительства, а также проведение капитальных и текущих ремонтов учреждений здравоохранения и оснащение их лечебно-диагностическим оборудованием и санитарным транспортом.

За 2011 год на укрепление материально-технической базы медицинских учреждений поступило всех средств в общей сумме 846 110,9 тыс. рублей, что меньше, чем предусмотрено Программой модернизации на 161 912,0 тыс. рублей (16,1%). Медицинскими учреждениями израсходовано средств в сумме 781 591,7 тыс. рублей (77,5%), в результате, остаток неосвоенных средств по Программе модернизации на 01.01.2012 года составил 64 519,2 тыс. рублей (средства ФФОМС) или 7,6 % от поступившего объема.

По состоянию на 01.01.2012 года поступило средств от ФФОМС в объеме 711 408,1 тыс. рублей или 81,5% от предусмотренных Программой, израсходовано – 646 889,0 тыс. рублей или 90,9%.

За счет средств Республики Карелия израсходовано 134 702,7 тыс. рублей или 100,0% от средств, предусмотренных Программой модернизации и фактически поступивших.

За 2012 год на укрепление материально-технической базы медицинских учреждений поступило средств в общей сумме 908 061,6 тыс. рублей, что меньше, чем предусмотрено Программой модернизации на 294 353,3 тыс. рублей (24,5%). Медицинскими учреждениями израсходовано средств в сумме 912 746,7 тыс. рублей или 75,9% от средств, предусмотренных Программой модернизации, в результате, остаток неосвоенных средств на 01.01.2013 года составил -4 685,1 тыс. рублей.

Согласно Программе модернизации начальная цена капитальных и текущих ремонтов помещений лечебно-профилактических учреждений для подготовки аукционной документации определяется в соответствии с Приказом Министерства Регионального развития Российской Федерации от 21 января 2011 № 8². Следует отметить, что указанный приказ не был зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации. Приказ Министерства Регионального развития Российской Федерации от 21 апреля 2011 № 184 «Об утверждении укрупненных нормативов предельной цены капитального и текущего ремонта объектов здравоохранения в 2011-2012 годах» вступил в действие со 2 сентября 2011 года.

Результаты контрольного мероприятия и анализ данных Паспорта Программы модернизации позволяют сделать вывод о существующей потребности в дальнейшем проведении капитальных ремонтов учреждений здравоохранения и приобретении оборудования, в связи, с чем Контрольно-счетная палата Республики Карелия считает целесообразным предложить Министерству продолжить работы по данному направлению.

3.1.1. Завершение строительства ранее начатых объектов

В соответствии со статьей 50 Закона № 326 средства, предусмотренные в бюджете Федерального фонда на финансовое обеспечение завершения строительства ранее начатых объектов направляются при условии, что техническая готовность указанных

² Приказ Министерства Регионального развития Российской Федерации от 21 января .2011 года № 8 «Об утверждении укрупненных нормативов предельной цены капитального и текущего ремонта объектов здравоохранения в 2011-2012 годах»

объектов на 1 января 2011 года должна составлять не менее 80 % фактически произведенных застройщиком затрат от сметной стоимости строительства объекта.

В 2011-2012 годах Программой модернизации запланировано выполнение строительно-монтажных работ на 3-х объектах на общую сумму 96 000,0 тыс. рублей (в редакции от 06.12.2012), из них:

- «2-я очередь акушерско-хирургического корпуса с поликлиникой на 105 посещений в смену в пос. Калевала» на сумму 42 000,0 тыс. рублей;
- «Строительство врачебной амбулатории в пос. Валдай Сегежского района» - 27 000,0 тыс. рублей;
- «Строительство амбулатории в пос. Ледозеро Муезерского района» - 27 000,0 тыс. рублей.

Согласно представленной отчетности в 2 учреждениях здравоохранения (МУЗ «Сегежская центральная районная больница», МУЗ «Муезерская центральная районная больница») по состоянию на 01.01.2013 год фактически осуществляются мероприятия, завершены мероприятия в 1 учреждении здравоохранения (МУЗ «Калевальская центральная районная больница»).

На реализацию данного мероприятия поступило средств 90 953,6 тыс. рублей или 94,7% от средств, предусмотренных программой, израсходовано в общем объеме 90 953,6 тыс. рублей или 94,7% от плана и 100% от фактического финансирования.

По информации Министерства в 2012 году завершены строительно-монтажные работы на объекте «Строительство II очереди акушерско-хирургического корпуса с поликлиникой на 105 посещений в смену в пос. Калевала», выполненные работы профинансированы за счет средств бюджета Республики Карелия в сумме 41 654,6 тыс. рублей.

Распоряжением Правительства Республики Карелия от 06.12.2012 года № 721р-П внесены изменения в Программу в части строительства врачебной амбулатории в модульном исполнении в п. Ледозеро Муезерского муниципального района стоимостью 27000 тыс. рублей. Заказчиком – КУ РК «Управление капитального строительства при Министерстве строительства Республики Карелия» проведен открытый аукцион и заключен государственный контракт на строительство данного объекта на сумму 24 100,1 тыс. рублей. По состоянию на 01.01.2013 года средства бюджета Республики Карелия на строительство объекта направлены в полном объеме.

По объекту «Строительство врачебной амбулатории в пос. Валдай Сегежского района» заказчиком – КУ РК «Управление капитального строительства при Министерстве строительства Республики Карелия» ведется работа по комплектованию полного пакета исполнительной документации и ее передачи на баланс ГБУЗ РК «Сегежская центральная районная больница». По состоянию на 01.01.2013 года по Государственному контракту подрядчику перечислены средства бюджета Республики Карелия в размере 25 198,9 тыс. рублей.

3.1.2. Проведение капитального ремонта

Согласно Программе модернизации, мероприятия, связанные с капитальным ремонтом, призваны обеспечить приведение в надлежащее эксплуатационное состояние инженерных систем водоснабжения, канализации, теплоснабжения, вентиляции, электроснабжения.

Согласно разделу II Программы модернизации (в редакции от 06.12.2012 года) на 2011-2012 годы утвержден капитальный ремонт на 161 объекте в 39 учреждениях здравоохранения на общую сумму 1 040 533,6 тыс. рублей, в тоже время согласно

разделу IV Программа предусматривает проведение капитального ремонта 67 зданий на сумму 759 872,6 тыс. рублей.

Согласно отчетности о реализации мероприятий Программы модернизации за 2011 год, утвержденной приказом Минздравсоцразвития России 30.12.2010 года № 1240н из 63 учреждений в 2011 году - 34 объекта (или 54% от общего количества) включены в Программу на проведение капитального ремонта.

В разрезе учреждений здравоохранения наибольший удельный вес учреждений, подлежащих капитальному ремонту приходился на 16 центральных районных больниц (или 41%).

Согласно отчетности о реализации мероприятий Программы и данным Министерства по состоянию на 01.01.2013 года заключено договоров и контрактов по 161 объекту на общую сумму 943 255,7 тыс. рублей (90,7% от плана на 2011-2012 годы). Мероприятия выполнены на 130 объектах (80,7% от плана) в 19 учреждениях здравоохранения (48,7% от плана).

За выполненные работы и услуги подрядчикам за 2011-2012 годы перечислены денежные средства в объеме 804 467,2 тыс. рублей или 77,3% от предусмотренных Программой модернизации и 94,1% от фактического финансирования мероприятия (855 083,9 тыс. рублей).

С учетом остатка на 01.01.2012 года в сумме 64 519,2 тыс. рублей и по состоянию на 01.01.2013 года - в сумме 13 902,4 тыс. рублей Министерством здравсоцразвития РК за 2011-2012 годы не освоено средств в общей сумме 50 616,7 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Республики Карелия отмечает, что Программой модернизации целевой показатель по мероприятию «проведение капитального ремонта» по состоянию на 01.01.2013 года предусмотрен со значением 40,4%. Паспортом Программы модернизации идентичный показатель по состоянию на 01.01.2013 утвержден со значением – 71,6%, что превышает 1,8 раза или 43,6% значение целевого показателя. Следует отметить, что в первоначальной редакции Программой модернизации данный целевой показатель предусматривал выполнение капитального ремонта в не менее, чем 50% учреждений здравоохранения, нуждающихся в проведении ремонта и включенных в план мероприятий. Кроме того, на этапе формирования Программы модернизации, согласно федерального законодательства, финансовое обеспечение в целом по всем программным Задачам предусматривалось на 2011-2012 годы, без возможности использования остатков средств в 2013 году.

По результатам контрольного мероприятия установлено, что основными недостатками в реализации мероприятий по проведению капитального ремонта и соответственно основными причинами не освоения средств являются:

- нарушение сроков исполнения контрактов подрядчиками и поставщиками (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ», ГБУЗ РК «Медвежьегорская ЦРБ»);
- некачественно выполненные подрядчиками работы (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ»);
- некачественная подготовка проектно-сметной документации на выполнение работ увеличивающая сроки проведения работ на объектах (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ»);
- неосуществление эффективного контроля со стороны Администраций муниципальных районов и учреждений здравоохранения за реализацией программных мероприятий (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ», ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ»);
- не соблюдение требований Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для

государственных и муниципальных нужд» при заключении гражданско-правового договора (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ»).

По результатам внеплановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о размещении заказов ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница», проведенной на основании информационного письма Контрольно-счетной палаты Республики Карелия, Министерством экономического развития Республики Карелия выявлены нарушения требований Федерального Закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд», в том числе, за которые установлена административная ответственность.

В ходе проверок государственных учреждений здравоохранения выявлены случаи не предъявления штрафных санкций, пени и неустойки за несвоевременное исполнение договорных обязательств (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ», ГБУЗ РК «Медвежьегорская ЦРБ»). В соответствии с законодательством Российской Федерации, срок исковой давности для совершения указанных действий не истек (3 года).

По мнению Контрольно-счетной палаты в сложившейся ситуации были созданы риски по неисполнению условий договоров и неэффективного использования средств бюджета.

3.1.3. Проведение текущего ремонта

Программой модернизации проведение работ по текущему ремонту запланировано на 22 объектах в 12 учреждениях здравоохранения на общую сумму 34 429,3 тыс. рублей.

По данным Министерства по состоянию на 01.01.2013 года заключены контракты по 20 объектам (90,9% от плана на 2011-2012 годы) на общую сумму 33 151,4 тыс. рублей, работы выполнены на 20 объектах (90,9% от плана на 2011-2012 годы) в 11 учреждениях здравоохранения (91,7% от плана на 2011-2012 годы).

За выполненные работы и услуги подрядчикам перечислены денежные средства в объеме 25 282,1 тыс. рублей (73,4% от плана на 2011-2012 годы).

В 2012 году Министерством в ходе реализации мероприятия по проведению текущего ремонта не освоено 9 147,2 тыс. рублей.

Таким образом, плановый показатель Программы модернизации по проведению текущего ремонта по состоянию на 01.01.2013 года не выполнен.

Контрольно-счетная палата Республики Карелия отмечает, что Программой модернизации на 2012 год предусматривался текущий ремонт ГБУЗ «Лоухская ЦРБ» в размере 1 000 тыс. рублей. Средства на счет ГБУЗ «Лоухская ЦРБ» Министерством перечислены 25.12.2012 в соответствии с Соглашением от 12.03.2012 № 105-Б о предоставлении целевых субсидий (в редакции от 19.12.2012) и в пределах остатков плановых ассигнований на указанные цели. Следует отметить, что согласно Сетевого графика (от 10.07.2012, 26.12.2012) срок окончания текущего ремонта в ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ» предусмотрен 25 декабря 2012 года.

3.1.4. Оснащение оборудованием

Согласно Программе модернизации основной целью оснащения лечебно-профилактических учреждений медицинским оборудованием является улучшение качества и повышение доступности первичной медико-санитарной и

специализированной медицинской помощи населению Республики Карелия, повышение эффективности профилактических мероприятий при оказании медицинской помощи.

По информации Министерства перечень медицинского оборудования и санитарного транспорта, приобретаемого в рамках Программы модернизации, сформирован в соответствии с внедряемыми порядками и стандартами оказания медицинской помощи, уровнями лечебных учреждений, с учетом имеющейся и подлежащей замене изношенной и устаревшей медицинской аппаратуры, на основании анализа состояния материально-технической базы учреждений, наличия предписаний надзорных органов и перспективной схемы здравоохранения республики по предложениям государственных учреждений здравоохранения и Администраций муниципальных районов на объем средств, выделенных в Программе модернизации на данное мероприятие. Предложения и заявки были рассмотрены и утверждены на заседаниях Координационного совета при Главе Республики Карелия, обсуждены в Законодательном Собрании Республики Карелия.

По результатам контрольного мероприятия установлено, что в 2011 году оборудование приобреталось за счет средств ФФОМС централизованно Уполномоченным органом – Государственным комитетом Республики Карелия по управлению государственным имуществом и размещению заказов для государственных нужд по заявкам Министерства, за счет средств консолидированного бюджета учреждения закупали оборудование самостоятельно. В 2012 году за счет средств ФФОМС закупки производились, в основном, Министерством. В то же время, часть средств на приобретение оборудования была передана в учреждения: ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» - 46 600 тыс. рублей, ГБУЗ «Детская республиканская больница» - 16 700 тыс. рублей, ГБУЗ «Больница скорой медицинской помощи» - 19 500 тыс. рублей для ускорения реализации мероприятия, т.к. Распоряжение Правительства РК № 721р-П о внесении изменений в Программу было издано 06.12.2012 года.

Первоначальной редакцией Программы модернизация предусматривалось приобретение для 47 учреждений здравоохранения 460 единиц оборудования и санитарного транспорта на сумму 776 477,9 тыс. рублей, в том числе за счет консолидированного бюджета на сумму 92 700,9 тыс. рублей.

Одновременно с реализацией Задачи 1 «Укрепление материально-технической базы учреждений» проводилась оптимизация структуры здравоохранения Республики Карелия. В связи с разграничением полномочий в сфере организации оказания медицинской помощи с 01.01.2012 года и передачей муниципальных учреждений здравоохранения в собственность Республики Карелия распоряжениями Правительства РК от 30.12.2011 № 813р-П - № 829р-П количество участвующих в Программе учреждений здравоохранения сократилось до 44 по результатам проведения мероприятий по реорганизации сети учреждений здравоохранения.

Первоначально в перечне планируемого к приобретению оборудования было приведено оборудование без отражения стоимостного показателя и без разбивки по источникам приобретения. Согласно перечню приобретаемого оборудования в редакции Распоряжения Правительства РК от 30.11.2011 № 696р-П за 2011-2012 годы планировалось приобрести 772 единицы оборудования, в том числе за счет средств ФФОМС – 489 единиц, за счет консолидированного бюджета Республики Карелия – 283 единицы. В результате неоднократных изменений, перечень приобретаемого оборудования был увеличен в 2,6 раза и включал в себя 2045 единиц оборудования, в

том числе приобретаемого за счет средств ФФОМС - 1663 единицы, за счет консолидированного бюджета Республики Карелия – 382 единицы.

По информации Министерства увеличение количества единиц оборудования произведено в связи с выделением дополнительного объема средств ФФОМС, а также по итогам сложившейся экономии в результате проведения конкурсных процедур.

Согласно отчетности о реализации мероприятий по состоянию на 01.01.2013 года из 44 учреждений здравоохранения, по которым предусмотрено приобретение оборудования, удельный вес в большей части приходится на оснащение 17 центральных районных больниц (39%) и 7 амбулаторно-поликлинических учреждений (16%).

Анализ произведенных в Программе модернизации изменений показал, что в перечне, приобретаемого в рамках Программы модернизации, оборудования (в редакции от 06.12.2012 года) объем средств на оснащение ряда учреждений, значительно изменился. Так, на оснащение ГБУЗ РК «Беломорская центральная районная больница» объем увеличился в размере 3 936,3 тыс. рублей (19,3%), ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница» - на 2 950,8 тыс. рублей (19,4%), ГБУЗ РК «Медвежьегорская центральная районная больница» - на 5 102,0 тыс. рублей (13,6%), ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница» - на 4 437,9 тыс. рублей (22,6%), ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» - на 57 646,2 тыс. рублей (29,6%).

Наименование учреждения здравоохранения	Предусмотрено Программой модернизации в редакции от 30.11.2011	Предусмотрено Программой модернизации в редакции от 06.12.2012	(тыс. рублей)	
			Сумма	проценты (%)
ГБУЗ РК «Беломорская центральная районная больница»	16 446,5	20 382,8	3 936,3	19,3
ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница»	12 225,0	15 175,8	2 950,8	19,4
ГБУЗ «Медвежьегорская центральная районная больница»	16 960,0	22 062,0	5 102,0	13,6
ГБУЗ «Суоярвская центральная районная больница»	15 185,9	19 623,8	4 437,9	22,6
ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова»	137 061,5	194 707,7	57 646,2	29,6

При внесении изменений в Программу модернизации перечень приобретаемого оборудования в разрезе учреждений неоднократно изменялся и уточнялся. Например:

- по ГБУЗ РК «Беломорская центральная районная больница» изменениями от 30.11.2011 из перечня исключен аппарат ультразвуковой сканер и дополнительно включены 4 единицы оборудования (операционный стол, лапароскопическая стойка, видеогастроскоп, операционный светильник), изменениями от 22.03.2012 в перечень добавлены 2 единицы оборудования (аппарат магнитотерапевтический «Алмаг-01», аппарат магнитотерапевтический низкочастотный «Маг-30»), изменениями от 06.12.2012 добавлены 8 единиц оборудования (фиброколоноскоп, функциональная кровать и другие).

- по ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» изменениями от 30.11.2011 в перечень дополнительно включены 38 единиц оборудования (2 комплекта нейрохирургического инструментов, комплект инструментов для лапароскопии, комплект инструментов для офтальмологии, комплект инструментов для гинекологии, 3 облучателя бактерицидных, 11 электроотсосов, негатоскоп, 5 сухожаровых шкафов и др.) и одновременно исключены 2 стерилизатора паровых форвакуумных, изменениями

от 27.07.2012 перечень увеличен на 176 единиц оборудования (160 функциональных кроватей, 2 налобных осветителя, эндоскопическая стойка, лапароскопическая стойка, биохимический анализатор автоматический, комплект оборудования для ИФА и др.) и одновременно исключены 2 осветителя галогенных для жестких эндоскопов, изменениями от 06.12.2012 перечень оборудования существенно увеличился до 571 единиц (рентгеновская установка типа С-дуга, стол операционный, операционная лампа с видеосистемой, 2 комплекта оборудования для нейрохирургических операций, 359 функциональных кроватей, 10 реанимационных кроватей и другие).

Корректировка в части количества и наименований оборудования, распределения объемов финансирования и оборудования между учреждениями по информации Министерства производилась с учетом предоставленной Минздравсоцразвития России и ФФОМС возможности корректировки и уточнения перечня необходимого оборудования в ходе реализации Программы модернизации. Целью корректировки являлось приблизить оснащение учреждений медицинской техникой для более полного выполнения Порядков и стандартов оказания медицинской помощи населению республики и уменьшить риски неэффективного использования бюджетных средств при закупке оборудования за счет дополнительно выделенных средств ФФОМС, а также средств, полученных в результате экономии по итогам проведения процедур торгов.

По данным отчетности о реализации мероприятий Программы и Министерства по состоянию на 01.01.2013 года заключены государственные контракты на поставку 1 697 единиц медицинского оборудования и санитарного транспорта (83% от плана на 2011-2012 годы). В учреждения здравоохранения республики согласно данным отчетности поставлено 1 364 единиц оборудования (66,7% от плана на 2011-2012 годы), автомобилей скорой медицинской помощи и навигационной аппаратурой на базе ГЛОНАСС/GPS (66,7% от плана на 2011-2012 годы), в том числе 6 мобильных ФАПов для обслуживания 71 населенного пункта в отдаленных районах республики с численностью населения около 6,5 тыс. человек. Следует отметить, что навигационной аппаратурой на базе ГЛОНАСС/GPS приобретено 182 единицы (100% от плана). Все 1 364 единиц оборудования введены в эксплуатацию.

По информации Министерства причиной не исполнения в 2011-2012 годах показателя по приобретению оборудования до планируемых 2045 единиц оборудования является позднее утверждение дополнительных средств и перечня оборудования (Распоряжение Правительства РК от 06.12.2012 года № 721р-П).

За 2011-2012 годы расходы на выполнение данного мероприятия по состоянию на 01.01.2013 года составили всего 773 635,5 тыс. рублей (74,4% от плана или 98% от фактического финансирования).

Согласно отчету по состоянию на 01.01.2013 года, не были достигнуты плановые показатели Программы модернизации по фактическому оснащению оборудованием (предусмотрено приобрести оборудование для 44 учреждений здравоохранения, мероприятия выполнены в 12 учреждениях здравоохранения, не завершены процедуры заключения государственных (муниципальных) контрактов в 24 учреждениях, фактически осуществляются мероприятия в 8 учреждениях).

По состоянию на 01.09.2013 года все запланированное оборудование в учреждения здравоохранения поставлено, введено в эксплуатацию и оплачено. Мероприятие Программы «Оснащение медицинским оборудованием» выполнено.

Контрольно-счетная палата Республики Карелия отмечает, что в целевой показатель эффективности реализации мероприятия «Количество учреждений здравоохранения, материально-техническое оснащение которых приведено в

соответствии в порядке оказания медицинской помощи» Программы модернизация не внесены изменения (в Программе модернизации отражено 51 учреждение здравоохранения, в ходе реорганизаций сформировано 44 учреждения).

В отчете о реализации мероприятий региональной Программы модернизации по состоянию на 01.01.2013 года (таблица 5) в графе 4 «Предусмотрено в Программе модернизации здравоохранения на 2011 – 2012 годы» строки 5.1.4.3. «Количество учреждений здравоохранения, материально-техническое оснащение которых приведено в соответствии в порядке оказания медицинской помощи» отражена несогласующаяся информация. В отчете указано 28 учреждений здравоохранения, тогда как значение целевого показателя Программы модернизации по состоянию на 01.01.2013 равно 52 единицам, показателя Паспорта - 42 единицам, что по информации Министерства, объясняется внесением изменений в показатели фактического исполнения мероприятия с учетом распределения по объектам дополнительно выделенных средств.

В ходе исполнения государственных контрактов некоторыми поставщиками допускались нарушения сроков поставки, комплектности, качества поставляемого оборудования.

Так, по итогам проверок четырех объектов контрольного мероприятия было установлено, что в ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ» в 2012 году допущена поставка оборудования с нарушением срока, определенным государственным контрактом (стационарный аппарат УЗИ в количестве 1 шт. и дефибриллятор в количестве 1 шт.) на сумму 1 431,75 тыс. рублей.

По информации Министерства 20 комплектов приобретенного оборудования имели 25 случаев простоев из-за поломок в гарантийный период, в том числе:

- в ГБУЗ РК «Костомукшская ГБ»: анализатор биохимический А-15 с 27.04.12 по 22.05.12 находился на гарантийном ремонте, Томограф рентгеновский компьютерный 16-срезовый "Brightspeed" 20 дней простоял из-за сбоя программного обеспечения, стресс система простояла с 27.12.11 по 09.10.12 – оборудование было заменено с продлением срока гарантийного срока, передвижной рентген аппарат MATRIX 37 дней на гарантийном ремонте;

- ГБУЗ РК «Лахденпохская ЦРБ»: Автоматический гематологический анализатор ВС - 3000 Plus с 03.11.2012 по 07.11.2012 - гарантийный ремонт;

- ГБУЗ РК «Городская поликлиника №1»: Электрокардиограф ВТЛ с 26.12.12 по 29.03.13.- 57 дней гарантийный ремонт;

- ГБУЗ РК «Городская поликлиника № 4» Флюорограф малодозовый цифровой сканирующий с рентгенозащитной кабиной с 22.02.2012 - 4 дня, 29.02.2012 -4 дня, 11.05.2012 – 2 дня, 20.06.2012 - 12 дней, 20.08.2012 - 6 дней, все поломки устранялись по гарантии;

- ГБУЗ РК «Городская поликлиника № 5» Анализатор биохимический автоматический XL-200 с 23.11.2011 по 20.03.2012 года - ремонт произведен по гарантии, гарантийный срок продлен на 4 месяца;

- ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» Стерилизатор форвакуумный - неоднократные поломки, заменен поставщиком на новый.

Все ремонты произведены за счет поставщиков без финансовых затрат получателей, 2 комплекта оборудования, в связи с неоднократными поломками, были заменены поставщиками с продлением гарантийного срока.

Кроме того, по итогам проверок четырех объектов контрольного мероприятия установлено не использования части оборудования в установленном порядке (простой), а именно:

- в ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ» - рентгеномаммографический автоматизированный аппарат «Маммо-РП введенный в эксплуатацию 17.10.2012 года, на момент проведения проверки указанный аппарат не использовался. Обучение врача-рентгенолога Соколовой Н.В. проведено в марте 2013 года;

- в ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ» - на дату проведения проверки рентгенодиагностический комплекс не введен в эксплуатацию по причине отсутствия технического паспорта на помещение, в то время как в 30 ноября 2013 года заканчивается срок гарантийного обслуживания (стоимость комплекса составила 5 445 тыс. рублей);

- в ГБУЗ РК «Медвежьегорская ЦРБ» в соответствии с требованиями стандарта оснащения кардиологического отделения и порядками оказания медицинской помощи приобретен электрокардиостимулятор наружный Расе Т 20 стоимостью 370 тыс. рублей, который по информации учреждения на дату проведения проверки не использовался в связи с отсутствием пациентов.

Кроме того, в ходе проверки в ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ» установлена недостаточность трех врачей, необходимых для работы на новом оборудовании.

В ходе исследования вопроса, по использованию приобретенного в рамках Программы модернизации оборудования, в том числе на оказание платных услуг населению установлено следующее:

- в ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ» для оказания платных услуг использовался УЗИ-сканер. Количество осмотров за 2012 год составило 20 единиц (осмотрено 20 человек), что составило 0,4 % от количества осмотров, выполненных с даты ввода в эксплуатацию указанного оборудования (4 573 осмотров);

- по информации государственных учреждений здравоохранения РК «Лоухская ЦРБ» и «Медвежьегорская ЦРБ» поставленное оборудование для оказания платных услуг не используется;

- в ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» сотруднику Контрольно-счетной палаты Республики Карелия не представилось возможным провести анализ использования медицинского оборудования, приобретенного за счет бюджетных средств, выделенных на модернизацию здравоохранения на оказание платных услуг населению в связи с тем, что регламентированная отчетность бюджетных учреждений не предусматривает отражения информации, необходимой для его проведения, в отчетных формах.

Согласно представленной Министерством информации в 2012 году в рамках проведения претензионно-исковой работы Министерством было подготовлено и направлено в адрес поставщиков 25 претензий, 11 исков. Сумма пени, взысканной в досудебном и судебном порядке, составила 985 822,2 рублей. На момент завершения контрольного мероприятия работа с поставщиками, нарушившими условия государственных контрактов, продолжается.

3.2. Задача 2. Внедрение современных информационных систем в здравоохранение

Одной из проблем информатизации Республики Карелия согласно Программы модернизации являлась низкая обеспеченность учреждений здравоохранения средствами вычислительной техники, слабое развитие телекоммуникационных сетей, отсутствие должного взаимодействия между системой здравоохранения и системой ОМС, разобщенность и дублирование в сборе и обработке информации.

Основные мероприятия по информатизации системы здравоохранения Республики Карелия в рамках реализации Программы модернизации заключаются в создании регионального фрагмента единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения. В соответствии с Концепцией создания единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения, утвержденной Приказом Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 28 апреля 2011 года N 364, основной целью которой является обеспечение эффективной информационной поддержки системы здравоохранения и граждан в процессе оказания медицинской помощи и создания единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения.

В целях реализации вышеуказанных мероприятий 06.11.2011 года заключено Дополнительное соглашение между Правительством Республики Карелия, Министерством здравоохранения и социального развития Российской Федерации и Федеральным фондом обязательного медицинского страхования о финансовом обеспечении Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия на 2011-2012 годы, то есть в IV квартале, что по мнению Контрольно-счетной палаты, изначально создавало риски в освоении средств до конца 2011 года.

Перечень учреждений здравоохранения, включенных в Программу модернизации оснащаемых информационно-компьютерными технологиями в 2011-2012 годах, согласно представленной отчетности по состоянию на 01.01.2013 года составлял - 45 единиц. Фактически мероприятие выполнено в 18 или 40% учреждениях здравоохранения.

Реализация мероприятий по внедрению современных информационных систем в Министерстве характеризуется следующим образом.

Объем средств, предусмотренных Программой модернизации на 2011-2012 годы, составил в сумме 204 614,5 тыс. рублей, фактическое финансирование на реализацию данного мероприятия составило 191 218,8 тыс. рублей или 93,5 % от предусмотренного Программой модернизации объема финансирования, в том числе средств консолидированного бюджета Республики Карелия – 37 703,6 тыс. рублей (99% от средств, предусмотренных Программой модернизации).

По информации Министерства основными причинами не освоения средств является позднее начало осуществления мероприятий Программы модернизации в части задачи 2 (ноябрь 2011 года) и экономия денежных средств, образовавшаяся в результате проведения аукционов в 4 квартале 2012 года.

На реализацию мероприятий Задачи 2 за 2011-2012 годы израсходовано 189 529,7 тыс. рублей или 92,6% от плана и 99,1% от фактического финансирования.

С учетом остатка на 01.01.2012 года в сумме 953,2 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2013 года Министерством не освоено средств в общей сумме 1 689,1 тыс. рублей.

По состоянию на 01.10.2013 года израсходовано 203 802,6 тыс. рублей или 99,6% от плана. Мероприятия, предусмотренные Программой модернизации в части задачи 2

"Внедрение современных информационных систем в здравоохранение" завершены на 100%.

По данным Министерства по состоянию на 01.01.2013 года заключены государственные контракты на общую сумму 194 921,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств ФФОМС – 157 918,5 тыс. рублей, средств консолидированного бюджета Республики Карелия – 37 002,8 тыс. рублей. Для учреждений здравоохранения Республики Карелия - участников Программы централизовано было заключено 56 государственных контрактов на поставку оборудования, выполнение работ, оказание услуг на общую сумму 153 308,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств ФФОМС – 138 904,9 тыс. рублей, средств консолидированного бюджета Республики Карелия – 14403,4 тыс. рублей.

По результатам проведенных торгов (аукционов) в 2011-2012 годах экономия денежных средств составила 15 712,79 тыс. рублей, в том числе в 2012 году – 13 572,73 тыс. рублей.

В рамках выполнения государственного контракта, заключенного между Министерством и ООО «СВАН» на выполнение работ по созданию региональной информационной системы здравоохранения Республики Карелия (далее - РИСЗ) на 1 500 пользователей в 2012 году работы выполнены в 35 учреждениях здравоохранения республики. По информации Министерства в двух учреждениях: ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница» и ГБУЗ РК «Муезерская центральная районная больница» (57 пользователей) работы по указанному контракту на дату проведения проверки завершены.

По данным отчетности о реализации мероприятий Программы по состоянию на 01.01.2013 мероприятие «Запись на прием к врачу в электронном виде» фактически окончено (в декабре 2012 года) в 37 учреждениях из 39, предусмотренных Программой модернизации. На реализацию данного мероприятия за 2011-2012 годы израсходовано 6 914,3 тыс. рублей или 93,2% от плана.

В 2011 году Министерством начата реализация мероприятий по созданию центра обработки данных (далее – ЦОД) на базе ГБУЗ РК «Республиканский медицинский информационно-аналитический центр». В 2011-2012 годах на эти цели израсходованы средства бюджета Республики Карелия в объеме 30 780,7 тыс. рублей.

В ходе проверки ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ» выявлено несоответствие фактического наличия оборудования с оборудованием, принятым к учету, так же установлено, что часть поставленного Министерством оборудования находится в заводской упаковке и в настоящее время не используется по причине отсутствия у работников необходимых навыков работы с компьютерами.

Сведения о реализации Задачи 2 Внедрение современных информационных систем в здравоохранение в разрезе мероприятий представлены в следующей таблице.

Наименование мероприятия	Количество учреждений, предусмотренных Программой модернизации	Количество учреждений, в отношении которых мероприятие выполнено	Отклонение	Процент исполнения (%)
Персонифицированный учет оказания медицинских услуг, возможность ведения электронной	43	16	27	37,2

медицинской карты				
Запись к врачу в электронном виде	39	37	2	94,9
Обмен телемедицинскими данными, внедрение систем электронного документооборота	45	40	5	88,9
Ведение единого регистра медицинских работников	37	35	2	94,6
Ведение электронного паспорта медицинского учреждения	36	34	2	94,4
Ведение паспорта здравоохранения субъекта Российской Федерации	6	6	-	100

По результатам проведенных проверок объектов контрольного мероприятия установлено следующее:

- по ряду мероприятий не выполнены целевые показатели, а именно: «Количество учреждений здравоохранения, осуществляющих автоматизированную запись на прием к врачу» фактическое исполнение составляет 94,9% (по плану - 100%), «Количество учреждений здравоохранения, использующих электронный документооборот при обмене медицинской информации» фактическое исполнение составляет 88,9% (по плану - 90%);

- основной проблемой, имеющей место при реализации Задачи 2 является низкий уровень владения медицинскими работниками современными информационными технологиями.

3.3. Задача 3. Внедрение стандартов медицинской помощи, повышение доступности амбулаторной медицинской помощи, в том числе предоставляемой врачами-специалистами

3.3.1. Внедрение стандартов медицинской помощи

С целью оптимизации расходов на оказание медицинской помощи в Республике Карелия объемы медицинской помощи приводятся в соответствие с федеральными нормативами.

Внедрение стандартов медицинской помощи является наиболее перспективным направлением развития здравоохранения, позволяющим оказывать медицинскую помощь надлежащего качества, защищать права пациента и врача при разрешении спорных и конфликтных вопросов. Стандартизация должна гарантировать оказание полного объема медицинской помощи вне зависимости от места проживания пациента, а также применение единых методик лечения и диагностики, основанных на принципах доказательной медицины.

В Программе модернизации предусмотрен поэтапный переход к оказанию медицинской помощи с использованием стандартов. Одним из направлений внедрения стандартов оказания медицинской помощи является обеспечение лекарственными средствами и медицинскими изделиями.

По информации Министерства при планировании к реализации в Республики Карелия стандартов учитывались входящие в систему обязательного медицинского страхования приоритетные классы заболеваний по Международной классификации болезней 10-го пересмотра (МКБ-10), максимально влияющие на формирование показателя смертности населения и госпитальную (внутрибольничную) летальность. В Республике Карелия это семь классов заболеваний, которые суммарно дают 87,8% всех смертей, такие как болезни системы кровообращения, новообразования, травмы, болезни органов дыхания, органов пищеварения, отдельные состояния, возникающие в перинатальном периоде, врожденные аномалии и пороки развития.

В первоначальной редакции Программы модернизации предполагалось внедрить 50 федеральных стандартов: болезни системы кровообращения - 10, онкологии - 11, болезни органов дыхания - 2, органов пищеварения - 5, травматологии - 1, неонатологии - 7, неонатальная хирургия - 8, медицинская помощь беременным - 4, мочеполовая система - 1, нарушение обмена веществ для больных сахарным диабетом - 1.

Распоряжение Правительства Республики Карелия от 30.11.2011 № 696р-П в раздел XII внесены изменения, согласно которым в 2011-2012 годах планировалось внедрить 59 федеральных стандартов оказания медицинской помощи.

В ходе анализа раздела XII «Внедрение стандартов оказания медицинской помощи» Программы модернизации установлено несоответствие количества стандартов, указанных в текстовом формате аналогичным данным, отраженным в таблицах 1 и 2. Согласно данным представленным в таблицах 1, 2 планировалось внедрить 58 стандартов, в том числе по классу «Отдельные состояния, возникающие в перинатальном периоде, врожденные аномалии и пороки развития» - 16 стандартов.

Приказом Министерства от 08.06.2011 № 943 «О внедрении стандартов медицинской помощи в Республике Карелия» (далее – Приказ № 943) утвержден Перечень стандартов медицинской помощи, внедряемых в государственные и муниципальные учреждения здравоохранения на территории Республики Карелия, который включает 52 стандарта, а также перечень государственных и муниципальных учреждений здравоохранения на территории Республики Карелия, состоящий из 26 учреждений.

В течение 2011-2012 годов изменения в Приказ № 943 вносились четыре раза.

Изменениями, внесенными Приказом от 08.12.2011 № 1945 в Перечень включено 58 стандартов по 31 учреждению здравоохранения. Приказом от 25.12.2012 № 3063 в Перечень включено 55 стандартов по 31 учреждению здравоохранения.

В ходе анализа вышеуказанных нормативных документов установлено, что в Программе модернизации в классе «Отдельные состояния, возникающие в перинатальном периоде, врожденные аномалии и пороки развития» утверждено 17 стандартов, а в Приказе № 943 (редакция от 08.12.2011) данные стандарты в количестве 16 единиц отнесены к двум отдельным классам – XVI «Отдельные состояния, возникающие в перинатальном периоде» и класс XVII «Врожденные аномалии (пороки развития), деформации и хромосомные нарушения». Согласно представленной информации Министерства в Приказе № 943 от 25.12.2012 в вышеуказанных классах исключены 3 стандарта, так как на территории Республики Карелия они не внедряются в связи с отсутствием пациентов, страдающих соответствующими заболеваниями.

В ходе проверки установлено следующее:

- в Программу модернизации не внесены изменения в части планируемых стандартов с учетом исключенных трех стандартов медицинской помощи;

- в Приказе № 943 (редакция от 25.12.2012) в класс VII «Болезни глаз и его придаточного аппарата» включен стандарт «Стандарт медицинской помощи больным туботимпанальным гнойным средним отитом и хроническим эптитимпано-антральным гнойным средним отитом» относящийся к классу VIII «Болезни уха и сосцевидного отростка»;

- несоответствие показателя количество стандартов, указанного в Программе модернизации идентичному показателю, утвержденному Приказом № 943.

По данным отчетности о реализации мероприятий Программы по состоянию на 01.01.2013 года в деятельность 31 учреждения здравоохранения республики внедрено 55

федеральных стандартов оказания медицинской помощи (93% от плана и 100% от плана, установленного Приказом № 943).

На внедрение стандартов медицинской помощи Программой модернизации предусмотрены средства в объеме 1 800 075,05 тыс. рублей, за 2011-2012 годы поступило средств в размере 1 499 224,0 тыс. рублей или 83,3 % от предусмотренного Программой модернизации объема финансирования, общая сумма расходов составила 1 470 424,0 тыс. рублей (81,7% от плана или 98,1% от фактического финансирования). Остатки неосвоенных средств по состоянию на 01.01.2012 года составляли – 18 355,7 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2013 года – 10 444,3 тыс. рублей.

По информации Министерства основной причиной освоения средств не в полном объеме на конец года является финансирование медицинских организаций по стандартам, выполненным в декабре отчетного года, в январе следующего года.

По данным отчетности о реализации мероприятий Программы и информации Министерства размер затрат на приобретение лекарственных средств и расходных материалов за 2012 год:

- за счет средств бюджета Республики Карелия составил 400 тыс. рублей (кассовые расходы) или 4% от предоставленных средств, при установленном Постановлением № 107-П показателе – не менее 20 %,

- за счет средств ФФОМС кассовые расходы составили 241 114,26 тыс. рублей или 38,3% от предоставленных средств по данному мероприятию Программы (при установленном показателе – не менее 20 %).

Всего по данным отчетности о реализации мероприятий Программы за 2011-2012 годы размер затрат на приобретение лекарственных средств и расходных материалов, с учетом расходов за счет средств ТФОМС, составил 507 334,7 тыс. рублей или 34,5% от общих кассовых расходов медицинских организаций по мероприятию Программы «Внедрение стандартов медицинской помощи».

Количество врачей, оказывающих стационарную медицинскую помощь в учреждениях Республики Карелия, в которых внедрены стандарты оказания медицинской помощи, по итогам 2012 года составило 1 070 человек, врачей учреждений, расположенных в сельской местности – 2 человека, среднего медицинского персонала – 2 987 человек.

Размер среднемесячной заработной платы медицинских работников, оказывающих медицинскую помощь в соответствии с внедряемыми федеральными стандартами, в 2012 году составил 41 579 рублей (113,4% от плана по Программе на 2012 год – 36 659 рублей), 33 158 рублей (90,4% от плана по Программе на 2012 год – 36 659 рублей) и 23 784 рублей (118,1% от плана по Программе на 2012 год – 20 137 руб.) соответственно.

По данным Министерства, среднемесячный размер выплаты за реализацию мероприятий в 2012 году врачам-специалистам составил 11 447 рублей (в 2011 году – 4 580 рублей), среднему медицинскому персоналу – 5 964 рублей (в 2011 году – 2 282 рублей). Прирост заработной платы по сравнению с 2011 годом врачей-специалистов составил 20,0%, среднего медицинского персонала – 32,3%.

3.3.2. Повышение доступности амбулаторной медицинской помощи, в том числе предоставляемой врачами-специалистами

В рамках реализации мероприятий Программы модернизации по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи, в том числе предоставляемой врачами-специалистами, планировалось установить стимулирующие выплаты врачам-специалистам амбулаторно-поликлинической сети и средним медицинским работникам, работающим с ними, либо оказывающими медицинскую помощь самостоятельно (кроме работников фельдшерско-акушерских пунктов), в целях повышения эффективности и результативности их деятельности. В том числе, согласно Программе модернизации структура расходов предполагала направление до 6% средств на приобретение медикаментов и расходных материалов для оказания амбулаторной медицинской помощи.

На повышение доступности амбулаторной медицинской помощи, в том числе предоставляемой врачами-специалистами в 48 учреждениях здравоохранения республики, Программой модернизации предусмотрены средства в объеме 592 862,24 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2013 года поступило в учреждения здравоохранения средств в размере 541 336,5 тыс. рублей или 91,3 % от предусмотренного Программой модернизации объема финансирования. За 2011-2012 годы общая сумма расходов составила 525 061,8 тыс. руб. (88,6% от плана или 97,0% от фактического финансирования). Остатки неосвоенных средств на повышение доступности амбулаторной медицинской помощи по состоянию на 01.01.2012 года составили 8 803,2 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2013 года – 7 471,5 тыс. рублей.

По информации Министерства, основной причиной не полного освоения средств является то, что специалистам, принимающим участие в реализации мероприятий по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи, денежные выплаты по результатам работы за декабрь месяц начисляются в соответствии с представленными счетами реестрами в январе месяце следующего за отчетным года.

Согласно проведенному анализу отчетности количество специалистов, получивших денежные выплаты стимулирующего характера за реализацию мероприятий по повышению доступности амбулаторной помощи, составило:

- в 2011 году 3 060 человек или 87,0% от всего оказывающих амбулаторную медицинскую помощь, в том числе врачей-специалистов – 1 062 человек (100%), среднего медицинского персонала – 1 998 человек (81,4%);

- в 2012 году 3 886 человек или 89,3% от всего оказывающих амбулаторную медицинскую помощь, в том числе врачей-специалистов – 1 248 человек (94,6%), среднего медицинского персонала – 2 638 человек (87%);

По информации Министерства, среднемесячный размер выплаты за реализацию мероприятий врачам-специалистам в 2011 году составил – 6 617 рублей (в 2012 году – 7 540 рублей), среднему медицинскому персоналу в 2011 году – 2 677 рублей (в 2012 году – 3 739 рублей).

Размер среднемесячной заработной платы медицинских работников, в ходе реализации мероприятий по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи приведен в таблице.

	2011 год		Динамика (%)	2012 год		Динамика (%)
	план	отчет		план	отчет	
Врачи - специалисты	29 682	29 984	101	30 558	33 322	109

(рублей)

Врачи – специалисты сельской местности	34 316	31 899	93	35 352	27 433	77,6
Средний медицинский персонал	16 697	17 274	103	18 663	20 080	107,6

Прирост заработной платы названной категории медицинских работников по сравнению с 2011 годом составил: врачей-специалистов – 11,1%, среднего медицинского персонала – 16,2%.

Реализация мероприятий Программы модернизации позволила увеличить уровень заработной платы в целом по учреждениям здравоохранения Республики Карелия на 33,9% по сравнению с уровнем до реализации Программы модернизации (2012 год – 20 645 рублей, 2010 год – 15 422 рублей), в том числе:

- врачей-специалистов – на 42,0% (2012 год – 38 420 рублей, 2010 год – 27 061 рублей), что больше на 1%, показателя предусмотренного Программой модернизации (41%);

- среднего медицинского персонала - на 34,5% (2012 год – 20 943 рублей, 2010 год – 15 573 рублей), что меньше на 3,5%, показателя, предусмотренного Программой модернизации.

	(рублей)		
	2011 год	2012 год	Динамика (%)
Всего по Республике Карелия			
Врачи	32 702	38 420	117,5
Средний медперсонал	17 869	20 943	117,2
Младший медперсонал	9 276	10 417	112,3
ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова»			
Врачи	37 783	45 765	121,1
Средний медперсонал	19 914	24 721	124,1
Младший медперсонал	10 055	12 754	126,8
ГБУЗ РК «Медвежьегорская ЦРБ»			
Врачи	37 109	47 691	128,5
Средний медперсонал	18 591	20 924	112,5
Младший медперсонал	6 820	8 327	122,1
ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ»*			
Врачи	33 585	38 710	115,3
Средний медперсонал	18 377	21 649	117,8
Младший медперсонал	8 553	8 932	104,4
ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ»			
Врачи	32 231	44 958	139,5
Средний медперсонал	14 302	18 934	132,4
Младший медперсонал	6 958	7 683	110,4

* данные за 2011 год - по МУ "Лоухская ЦРБ", за 2012 год - с учётом объединения ГБУЗ "Лоухская ЦРБ" и ГБУЗ "Чупинская РБ"

Вместе с тем, в ходе проверки ГБУЗ РК «Медвежьегорская ЦРБ» установлено следующее:

- среднемесячная начисленная заработная плата врачей и среднего медицинского персонала, участвующих в реализации мероприятий по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи в 2010-2012 годах, ниже размеров среднемесячной заработной платы врачей и среднего медицинского персонала, в целом по учреждению

здравоохранения (что, по информации Министерства, объясняется значительным повышением заработной платы врачей стационарных подразделений учреждения в рамках реализации мероприятий Программы по внедрению стандартов);

- несмотря на увеличение темпов роста среднемесячной начисленной заработной платы в целом, фактические значения уровня среднемесячной заработной платы работников ГБУЗ РК «Медвежьегорская ЦРБ», участвующих в реализации мероприятий по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи в 2011-2012 годах, не были достигнуты ни по врачам, ни по среднему медицинскому персоналу (приложение 3 к отчету);

- наблюдается снижение темпов роста среднемесячной начисленной заработной платы относительно 2010 года (при наличии увеличения уровня заработной платы в абсолютной величине как в 2011 году, так и в 2012 году).

В результате проверок 4 объектов контрольного мероприятия отмечено следующее:

- ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ» - начисление стимулирующей выплаты медицинской сестре за 2012 год в размере 1 783,09 рублей при отсутствии переподготовки и сертификата специалиста в 2012 году, что является нарушением требований пункта 1 части 1 статьи 100 Федерального закона от 21.11.2011 года № 323-ФЗ «Об основах здоровья граждан Российской Федерации» (с изменениями);

- ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ» - фактически произведенные выплаты стимулирующего характера превысили начисленные по трем медицинским специалистам на 1 517,6 рублей (по информации учреждения расходы в сумме 1 517,6 рублей произведены ошибочно и будут откорректированы в 2013 году).

Одним из показателей эффективности Программы модернизации является обеспеченность врачебными кадрами. Укомплектованность учреждений здравоохранения Республики Карелия врачебными кадрами согласно отчетности по состоянию на 01.01.2013 составила:

- врачами, оказывающими амбулаторную медицинскую помощь - 89%, врачами-педиатрами – 81%;

- врачами, оказывающими стационарную медицинскую помощь – 88% врачами-педиатрами – 75%;

- врачами, оказывающими скорую медицинскую помощь – 93%.

Следует отметить, что в 2012 году по сравнению с 2011 годом произошел значительный отток кадров врачей-педиатров - 22 врача.

По результатам проверки ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ» установлено, что имеется потребность в трех врачах для работы на новом оборудовании, а именно:

- комплекс рентгенодиагностический, передвижной рентгеновский аппарат (1 врач);

- комплект оборудования для баклаборатории (1 врач);

- эхоэнцефалограф (1 врач).

3.3.3. Диспансеризация подростков 14-летнего возраста

На проведение в 2011-2012 годах углубленной диспансеризации 14-летних подростков Программой модернизации предусмотрены средства ТФОМС в объеме 26 915,0 тыс. рублей, сумма расходов учреждений здравоохранения республики составила 24 176,4 тыс. рублей (89,8% от плана или 86,6% от фактического финансирования). Остаток неосвоенных средств по состоянию на 01.01.2012 года

составили 1 011,6 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2013 года - 625,0 тыс. рублей. По информации Министерства, основной причиной освоения средств не в полном объеме на конец года является финансирование медицинских организаций по диспансеризации подростков, выполненной в декабре отчетного года, в январе следующего года.

Программой модернизации предусматривалось проведение диспансеризации 11 320 подростков в возрасте 14 лет, в том числе: в 2011 году – 5 266 человек, в 2012 году – 6 054 человека.

В реализации данного мероприятия участвовали 22 учреждения здравоохранения Республики Карелия. Согласно данным отчетности за 2011-2012 года учреждениями здравоохранения республики осмотрен 11 261 подросток 14-летнего возраста (99,5% от плана), в том числе в 2011 году – 5 266 человек (100%), в 2012 году – 5 995 человек (99%).

В ходе проверки ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» выявлен факт оказания услуг заказчику до момента заключения договоров на профессиональную переподготовку. По результатам внеплановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о размещении заказов, проведенной на основании информационного письма Контрольно-счетной палаты Республики Карелия, Министерством экономического развития Республики Карелия выявлены нарушения части 1 статьи 1, статьи 5, части 1 статьи 42 Федерального закона от 21 июля 2005 года 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд».

Оценка эффективности реализации мероприятий Программы модернизации

Согласно данным отчетов о реализации мероприятий Министерства проведен анализ показателей Программы модернизации по состоянию на 01.01.2013 года, в результате установлено, что некоторые из них не выполнены. Так,

- количество коек в государственных (муниципальных) учреждениях здравоохранения составило 5 728, что на 87 коек меньше значения, предусмотренного Программой модернизации (5 815 коек). По информации Министерства, указанное количество коек сформировалось вследствие проведения в 2011-2012 годах поэтапной реструктуризации, перепрофилирования и оптимизации коечного фонда медицинских организаций республики с учетом фактической потребности населения и в целях приведения объемов стационарной медицинской помощи к рекомендуемым федеральным нормативам;

- среднегодовая занятость койки в государственных (муниципальных) учреждениях здравоохранения составила 326,88 дня, что на 2,6 дня меньше предусмотренного Программой модернизации (329,52 дня, вследствие длительно проводимых ремонтных работ в медицинских организациях республики в течение 2011-2012 годов);

- количество коек кардиологического профиля составило 684 единицы, что соответствует количеству коек в 2010 года и на 4 койки ниже, чем предусмотрено Программой модернизации;

- количество коек кардиологического профиля в государственных (муниципальных) учреждениях здравоохранения, полностью укомплектованных в соответствии со стандартами оснащения, приложенными к порядкам оказания медицинской помощи, составило 177, что на 125 коек ниже предусмотренного Программой модернизации значения (302 койки);

- количество коек неврологического профиля для больных с острыми нарушениями мозгового кровообращения, полностью укомплектованных в соответствии со

стандартами оснащения, приложенными к порядкам оказания медицинской помощи, составило 102, что на 55 коек ниже предусмотренного Программой модернизации значения (157 койки);

- количество бригад скорой медицинской помощи, полностью укомплектованных в соответствии со стандартами оснащения, приложенными к порядку оказания медицинской помощи, составило 197, что на 97 меньше значения, предусмотренного Программой модернизации (294 бригады);

- количество врачебных амбулаторий (входящих и самостоятельных) в сельской местности, полностью укомплектованных в соответствии с порядком оказания медицинской помощи, составило 26, что на 19 единиц ниже предусмотренного Программой модернизации значения (45 единиц);

- число детей, получивших стационарную медицинскую помощь в соответствии с федеральными стандартами оказания медицинской помощи за 2012 год составило 2 760, что на 4 852 человек меньше, чем предусмотрено Программой модернизации (7 612 человек);

- число детей первого года жизни, которым выполнен стандарт диспансерного (профилактического) наблюдения в полном объеме в 2012 году составило 7 300 человек, что на 100 человек меньше, чем предусмотрено Программой модернизации (7400 человек);

- дефицит обеспеченности врачами-педиатрами составил 55 человек, что больше на 31 единицу или 57% от предусмотренного Программой модернизации значения (24 человека).

Кроме того, ряд целевых показателей доступности медицинской помощи и эффективности использования ресурсов здравоохранения по состоянию на 01.01.2013 года, определяющих эффективность реализации Программы модернизации не достигли предусмотренного уровня, а именно:

- пятилетняя выживаемость лиц, перенесших острый инфаркт миокарда с момента установления диагноза составило 48,7%, что на 33,3 ниже значения, предусмотренного Программой модернизации (82%);

- удовлетворенность населения медицинской помощью составило 57,5%, что на 2,5 ниже значения, предусмотренного Программой модернизации (60%);

- удовлетворенность потребности населения в высокотехнологичной медицинской помощи составило 74,5% что на 10,5 ниже значения, предусмотренного Программой модернизации (85%);

- среднегодовая занятость койки в государственных (муниципальных) учреждениях здравоохранения составило 326,88 дней, что на 6,12 ниже значения, предусмотренного Программой модернизации (333 дня);

- фондооснащенность учреждений здравоохранения составила 11 270,55 рублей на один квадратный метр площади зданий и сооружений, что на 234,45 ниже значения, предусмотренного Программой модернизации (11 505 рублей), по состоянию на 01.07.2013 показатель фондооснащенности учреждений здравоохранения – 11 411,97 рублей на один квадратный метр площади.

Согласно данным, предоставленным Карелиястат, по состоянию на 01.01.2013 в ходе реализации Программы модернизации достигнуты следующие целевые показатели медицинской результативности:

- смертность населения в трудоспособном возрасте составила 793,1 на 100 тыс. человек населения, что на 27,4 ниже целевого показателя (820,5);

- смертность населения в трудоспособном возрасте от болезней системы кровообращения составила 271,6 на 100 тыс. человек населения, что на 3,4 ниже целевого показателя (275,0);

- смертность населения в трудоспособном возрасте от травм составила 201,2 на 100 тыс. человек населения, что на 1,8 ниже целевого показателя (203,0).

Согласно статистике младенческая смертность по состоянию на 01.01.2013 года (7,6) увеличилась на 2,0 на 1 000 родившихся живыми по сравнению с данными 2011 года (5,6) и выше целевого показателя на 2,5, предусмотренного Программой модернизации (5,1).

По информации Министерства увеличение показателя младенческой смертности в 2012 году связано с регистрацией умерших новорожденных, родившихся с экстремально низкой массой тела (от 500 гр.) и увеличением случаев смертности детей синдрома от внезапной смертности новорождённых.

Сравнительный анализ целевых показателей реализации модернизации системы здравоохранения Республики Карелия в 2011-2012 годах представлен в Приложении 4 к отчету.

Информация о мерах, принятых в ходе контрольного мероприятия

1. ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница»

По результатам внеплановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о размещении заказов ГБУЗ «Суоярвская центральная районная больница», проведенной на основании информационного письма Контрольно-счетной палаты Республики Карелия, Министерством экономического развития Республики Карелия выявлены нарушения требований Федерального Закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд», в том числе, за которые установлена административная ответственность.

Контрольно-счетной палатой Республики Карелия 18.10.2013 года направлено обращение в Прокуратуру Суоярвского района по вопросу проведения проверки на предмет нарушения действующего законодательства Российской Федерации и принятия необходимых мер реагирования по фактам, которые усматриваются в материалах проверки ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница» с одновременным направлением информации в Прокуратуру Республики Карелия.

Согласно информации ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница» представленной письмом от 30.10.2012 года, все недостатки и замечания, выявленные по результатам проверки, на момент завершения контрольного мероприятия устранены.

2. ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница»

Администрацией Лоухского муниципального района представлена информация (письмом от 25.10.2013 года), согласно которой в случае подтверждения нарушения администрацией будут вестись работы с подрядчиком строительных работ по возврату им неправомерно полученных финансовых средств.

3. ГБУЗ РК «Медвежьегорская центральная районная больница»

В соответствии с требованиями стандарта оснащения кардиологического отделения и порядками оказания медицинской помощи приобретен электрокардиостимулятор наружный Расе Т 20, который по информации учреждения на дату проведения проверки не использовался в связи с отсутствием пациентов.

4. ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова»

По результатам внеплановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о размещении заказов, проведенной на основании информационного письма Контрольно-счетной палаты Республики Карелия, Министерством экономического развития Республики Карелия выявлены нарушения части 1 статьи 1, статьи 5, части 1 статьи 42 Федерального закона от 21 июля 2005 года 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд».

Результаты проведенных проверок в государственных бюджетных учреждениях здравоохранения Республики Карелия «Республиканская больница им. В.А. Баранова», «Лоухская центральная районная больница», «Медвежьегорская центральная районная больница» и «Суоярвская центральная районная больница» за 2011-2012 годы представлены в Приложениях 5, 6 и 7 к отчету.

Выводы

1. В ходе контрольного мероприятия фактов нецелевого использования бюджетных средств не установлено.

2. На реализацию Программы модернизации здравоохранения в 2011 - 2012 годах предусмотрено 4 860 666,4 тыс. рублей, фактически профинансировано – 4 037 436,0 тыс. рублей, что на 823 230,4 тыс. рублей или 16,9% меньше запланированного. Освоено средств в общем объеме 3 927 281,6 тыс. рублей (80,8% от плана и 97,3% от фактического финансирования), из них средств бюджета Республики Карелия – 443 833,3 тыс. рублей (91,4% от плана и 92,4% от фактического финансирования).

3. На развитие детской медицины за 2011-2012 годы израсходовано средств в общем объеме 944 478,7 тыс. рублей или 23,3% от фактического финансирования программных мероприятий (Программой модернизации предусмотрено 1 273 494,9 тыс. рублей или 26,2%). По состоянию на 01.10.2013 года кассовый расход средств, направленных на развитие детской медицины составил 1 185 723,7 тыс. рублей или 24,4%.

4. По задаче 1

4.1. По состоянию на 01.01.2013 года завершение строительства из трех ранее начатых объектов фактически осуществлялось в двух учреждениях здравоохранения (МУЗ «Сегежская центральная районная больница», МУЗ «Муезерская центральная районная больница»), в одном учреждении здравоохранения мероприятие завершено (МУЗ «Калевальская центральная районная больница»).

4.2. В 2011 году капитальный ремонт в учреждениях здравоохранения выполнен на 67,6%, так при плановых мероприятиях в 37 учреждениях, фактически проведен в 25 учреждениях; по состоянию на 01.01.2013 года выполнен на 48,7%, из 39 запланированных выполнен в 19 учреждениях.

4.3. В 2011 году текущий ремонт в учреждениях здравоохранения выполнен на 100% в 10 учреждениях; по состоянию на 01.01.2013 года выполнен в 11 (91,7%) учреждениях здравоохранения из 12 запланированных.

4.4. Оснащение учреждений современным оборудованием характеризуется следующими показателями: в 2011 году оборудование поставлено в количестве 553 единицы (98%) в 34 учреждения (80,1%) из 42 планируемых. По состоянию на 01.01.2013 года оборудование поставлено в 12 учреждений из 44 (27,3%), в результате чего, плановое завершение поставок всего оборудования и ввод его в эксплуатацию за 2011 - 2012 годы, как предусмотрено Программой и Сетевым графиком, не осуществилось. По состоянию на 01.01.2013 года контракты на поставку оборудования

были заключены в 8-ми учреждениях здравоохранения или всего 25% от количества учреждений, в которых оборудование не поставлено за период реализации мероприятия.

4.5. По информации Министерства по состоянию на 01.09.2013 года все запланированное оборудование в учреждения здравоохранения поставлено, введено в эксплуатацию и оплачено. Мероприятие Программы «Оснащение медицинским оборудованием» выполнено.

4.6. Перечень учреждений здравоохранения, включенных в Программу модернизации, оснащаемых информационно-компьютерными технологиями в 2011-2012 годах, согласно представленной отчетности по состоянию на 01.01.2013 составлял - 45 единиц. Фактически мероприятие выполнено в 18 (или 40%) учреждениях здравоохранения.

5. По задаче 2

5.1. На реализацию мероприятий по внедрению современных информационных систем в здравоохранение за 2011-2012 годы израсходовано 189 529,7 тыс. рублей или 92,6% от плана и 99,1% от фактического финансирования. С учетом остатка на 01.01.2012 года в сумме 953,2 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2013 года Министерством не освоено средств в общей сумме 1 689,1 тыс. рублей.

5.2. В ходе реализации мероприятий Задачи 2 не выполнены два целевых показателя, а именно:

-«Количество учреждений здравоохранения, осуществляющих автоматизированную запись на прием к врачу» фактическое исполнение составляет 94,9% (по плану - 100%);

- «Количество учреждений здравоохранения, использующих электронный документооборот при обмене медицинской информации» фактическое исполнение составляет 88,9% (по плану - 90%).

6. По Задаче 3

6.1. По данным отчетности о реализации мероприятий Программы по состоянию на 01.01.2013 года в деятельность 31 учреждения здравоохранения республики внедрено 55 федеральных стандартов оказания медицинской помощи (93% от плана).

6.2. За 2011-2012 годы общая сумма расходов учреждений здравоохранения республики на реализацию мероприятия по внедрению стандартов медицинской помощи по состоянию на 01.01.2013 года составила 1 470 424,0 тыс. рублей (81,7% от плана или 98,1% от фактического финансирования).

6.3. По данным отчетности о реализации мероприятий Программы по состоянию на 01.01.2013 года и информации Министерства размер затрат на приобретение лекарственных средств и расходных материалов в рамках внедрения стандартов медицинской помощи в 2012 году составил:

за счет средств ФФОМС – 241 114,26 тыс. рублей или 38,3% от предоставленных средств (при нормативном показателе – не менее 20,0 %, то есть направлено на 115 328,7 тыс. рублей больше минимально установленного объема средств),

за счет средств бюджета Республики Карелия – 400,0 тыс. рублей или 4% от предоставленных средств, что на 16% (или на 1 600,0 тыс. рублей) меньше нормативного показателя, предусмотренного Постановлением № 107-П (не менее 20,0%).

6.4. Размер среднемесячной заработной платы медицинских работников, оказывающих медицинскую помощь в соответствии с внедряемыми федеральными стандартами, в 2012 году составил: врачей - 41 579 рублей (113,4% от плана по Программе на 2012 год – 36 659 рублей), врачей в сельской местности - 33 158 рублей

(90,4% от плана по Программе на 2012 год – 36 659 рублей), среднего медицинского персонала - 23 784 рублей (118,1% от плана по Программе на 2012 год – 20 137 рублей) соответственно.

6.5. Среднемесячный размер выплаты за реализацию мероприятий в 2012 году врачам-специалистам составил 11 447 рублей (в 2011 году – 4 580 рублей), среднему медицинскому персоналу – 5 964 рублей (в 2011 году – 2 282 рублей). Прирост заработной платы по сравнению с 2011 годом врачей-специалистов составил 20,0%, среднего медицинского персонала – 32,3%.

6.6. За 2011-2012 годы общая сумма расходов учреждений здравоохранения республики на реализацию мероприятия по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи составила 525 061,8 тыс. рублей (88,6% от плана или 97,0% от фактического финансирования).

6.7. В результате реализации мероприятий Программы модернизации по повышению доступности амбулаторной медицинской помощи размер среднемесячной заработной платы составил:

- в 2011 году врачей-специалистов - 29 984 рубля (101% от плана - 29 682 рубля), врачей-специалистов сельской местности – 31 899 рублей (93,0%), среднего медицинского персонала - 17 274 рубля (103% от плана - 16 697 рублей);

- в 2012 году врачей-специалистов – 33 322 рубля (109% от плана - 30 558 рублей), врачей-специалистов сельской местности – 27 433 рубля (77,6%), среднего медицинского персонала – 20 080 рублей (107,6% от плана – 18 663 рубля).

Реализация мероприятий Программы модернизации позволила увеличить уровень заработной платы в целом по учреждениям здравоохранения Республики Карелия на 33,9% по сравнению с уровнем до реализации Программы модернизации (2012 год – 20 645 рублей, 2010 год – 15 422 рублей), в том числе:

- врачей-специалистов – на 42,0% (2012 год – 38 420 рублей, 2010 год – 27 061 рублей), что больше на 1%, показателя предусмотренного Программой модернизации (41%);

- среднего медицинского персонала - на 34,5% (2012 год – 20 943 рублей, 2010 год – 15 573 рублей), что меньше на 3,5%, показателя, предусмотренного Программой модернизации.

6.8. Укомплектованность учреждений здравоохранения врачебными кадрами по состоянию на 01.01.2013 года составила:

- врачами, оказывающими амбулаторную медицинскую помощь - 89%, врачами-педиатрами – 81%;

- врачами, оказывающими стационарную медицинскую помощь – 88%, врачами-педиатрами – 75%;

- врачами, оказывающими скорую медицинскую помощь – 93%.

В 2012 году по сравнению с 2011 годом произошел значительный отток кадров врачей-педиатров - 22 врача.

6.9. За 2011-2012 годы сумма расходов учреждений здравоохранения республики на реализацию мероприятия по проведению углубленной диспансеризации 14-летних подростков составила 24 176,4 тыс. рублей (89,8% от плана или 93,7% от фактического финансирования).

6.10. В реализации мероприятия по проведению углубленной диспансеризации 14-летних подростков участвовали 22 учреждения здравоохранения Республики Карелия, в которых за 2011-2012 годы осмотрен 11 261 подросток 14-летнего возраста (99,5% от

плана), в том числе в 2011 году – 5 266 человек (100%), в 2012 году – 5 995 человек (99%).

7. Установлено невыполнение некоторых показателей отчетности по реализации мероприятий региональной Программы модернизации и ее целевых показателей. Так, выше планируемого значения показатель «смертность населения в трудоспособном возрасте от злокачественных новообразований» (8%), показатель «пятилетняя выживаемость лиц, перенесших острый инфаркт миокарда с момента установления диагноза» ниже планируемого на 33%.

8. В ходе проверки установлено нарушений финансового характера на сумму 6 169,89 тыс. рублей, в том числе использование бюджетных средств с нарушением принципа эффективности, установленного статьей 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации, на сумму 5 982,8 тыс. рублей.

Нефинансовые нарушения и недостатки заключаются в несоответствии требованиям Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» - 7 814,4 тыс. рублей и при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности - 22,6 тыс. рублей.

В связи с вышеизложенным, по мнению Контрольно-счетной палаты, Министерству необходимо продолжить контроль, в том числе финансовый, за освоением и использованием средств Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия.

Нарушения:

1. В ходе анализа отчета Министерства о реализации мероприятий Программы модернизации по состоянию на 01.01.2013 в таблице 2 «Внедрение стандартов медицинской помощи» установлены нарушения требований Приказа Минздравсоцразвития России от 30.12.2010 № 1240н:

- плановое суммарное значение строк «Справочно, число пациентов, которым оказана высокотехнологическая медицинская помощь в федеральных медицинских учреждениях» и «Справочно, число пациентов, которым оказана высокотехнологическая медицинская помощь в медицинских учреждениях субъекта» по графе 4 (1 777 пациентов) не соответствует показателю строки 2.1.104 «Число пациентов, которым оказана высокотехнологическая медицинская помощь» (1 436 пациентов).

- не заполнена графа 4 по строке 2.1.105 «Пятилетняя выживаемость лиц, перенесших острый инфаркт миокарда с момента установления диагноза».

2. В ходе проверки ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница» выявлены нарушения на сумму 8 163,7 тыс. рублей, в том числе финансового характера:

- статьи 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации – 537,8 тыс. рублей;
- пункта 1 части 1 статьи 100 Федерального закона от 21.11.2011 № 323-ФЗ «Об основах здоровья граждан Российской Федерации» - 1,8 тыс. рублей;

и нефинансового:

- Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» - 7 601,5 тыс. рублей;

- Приказа Минздравсоцразвития России от 30.12.2010 № 1240н (ред. от 07.06.2013) – 22,6 тыс. рублей.

3. По результатам проверки ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова» установлено нарушение Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О

размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» - 212,9 тыс. рублей (нефинансового характера).

4. В ходе проверки ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница» выявлены следующие нарушения финансового характера на сумму 5 603,19 тыс. рублей, в том числе:

- статьи 53 Градостроительного кодекса Российской Федерации – 46,17 тыс. рублей;

- статьи 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации – 5 445 тыс. рублей (на момент проведения проверки не использовался рентгенодиагностический комплекс, поставленный в учреждение 1 декабря 2011 года в рамках Программы модернизации, гарантийный срок на оборудование (24 месяца) истек 30 ноября 2013 года Причиной неиспользования является отсутствие технического паспорта на рентгенодиагностический кабинет, отсутствие врача-рентгенолога);

- несоответствие фактического наличия оборудования с оборудованием, принятым к учету – 110,5 тыс. рублей;

- фактически произведенные выплаты сотрудникам учреждения, направленные на повышение доступности амбулаторной медицинской помощи, превысили начисленные на 1,52 тыс. рублей

- нефинансовое нарушение пункта 51, 220 Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157-н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»;

Недостатки:

1. По результатам контрольного мероприятия, установлено, что основными недостатками при реализации мероприятий и основными причинами не освоения средств являются:

1.1. По проведению капитального ремонта

- нарушение сроков исполнения контрактов подрядчиками и поставщиками (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ»);

- некачественно выполненные подрядчиками работы (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ»);

- некачественная подготовка проектно-сметной документации, на выполнение работ увеличивающая сроки проведения работ на объектах (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ»);

- неосуществление эффективного контроля со стороны Администраций муниципальных районов и учреждений здравоохранения за реализацией программных мероприятий (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ», ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ»).

В ходе проверок государственных бюджетных учреждений здравоохранения выявлены случаи не предъявления штрафных санкций, пени и неустойки за несвоевременное исполнение договорных обязательств.

По мнению Контрольно-счетной палаты, в сложившейся ситуации были созданы риски по неисполнению условий договоров и неэффективного использования средств бюджета.

1.2. По оснащению оборудованием

- поставщиками допускались нарушения сроков поставки (ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ»);
- качества поставляемого оборудования (ГБУЗ РК «Республиканская больница им. В.А. Баранова);
- отмечены случаи не использования оборудования в установленном порядке (простой) (ГБУЗ РК «Суоярвская ЦРБ», ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ»);
- недостаточность врачей, необходимых для работы на новом оборудовании (ГБУЗ РК «Лоухская ЦРБ»).

1.3. При реализации Задачи «Внедрение современных информационных систем в здравоохранение» одной из основных проблем, является низкий уровень владения медицинских работников современными информационными технологиями.

2. В ходе анализа Программы модернизации и нормативных документов установлено, в частности, что Проект региональной Программы модернизации на 2011-2012 годы в Минздравсоцразвития России не был представлен в срок (до 1 октября 2010 года), а также:

- расхождения разделов II и IV в части объемом финансового обеспечения мероприятий по капитальному ремонту учреждений здравоохранения;
- несоответствие количества стандартов, указанных в текстовом формате, аналогичным данным, отраженным в таблицах 1 и 2;
- в Программу модернизации не внесены изменения в части планируемых стандартов с учетом исключенных трех стандартов медицинской помощи;
- в Приказе № 943 (редакция от 25.12.2012) в класс VII «Болезни глаз и его придаточного аппарата» включен «Стандарт медицинской помощи больным туботимпанальным гнойным средним отитом и хроническим эпитимпано-антральным гнойным средним отитом» относящийся к классу VIII «Болезни уха и сосцевидного отростка»;
- несоответствие показателя количество стандартов, указанного в Программе модернизации, идентичному показателю, утвержденному Приказом № 943;
- в разделе XIII «Механизм реализации мероприятий Программы и контроль хода ее выполнения» указана ссылка на раздел II с названием «Мероприятия Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия», фактически раздел II называется «Система мероприятий по реализации Программы».

По результатам проведенных проверок в государственных бюджетных учреждениях здравоохранения Республики Карелия установлены следующие недостатки.

1. ГБУЗ РК «Суоярвская центральная районная больница»:

- на момент проведения проверки не использовался аппарат рентгеномаммографический автоматизированный «Маммо-РП» (введен в эксплуатацию 17.10.2012), поставленный в учреждение в рамках Программы. Причиной простоя являлось проведение мероприятий по обучению, аттестации специалиста. Обучение врача-рентгенолога Соколовой Н.В. проведено в марте 2013 года.

2. ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница»:

- часть поставленного Министерством оборудования находилось в заводской упаковке и на период проведения проверки не использовалось.

Предложения (рекомендации) по результатам контрольного мероприятия:

Направить Отчет о результатах контрольного мероприятия в адрес:

Законодательного Собрания Республики Карелия,
Главы Республики Карелия,

Министерства здравоохранения и социального развития Республики Карелия.

1. Направить Представление об устранении недостатков и замечаний в адрес ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница».

2. Направить информационное письмо в Администрацию Лоухского муниципального района.

3. Предложить Министерству здравоохранения и социального развития Республики Карелия:

3.1. Продолжить работу, направленную на укрепление материально технической базы учреждений.

3.2. Проанализировать результаты проведенных Контрольно-счетной палатой Республики Карелия проверок по объектам контрольного мероприятия и принять действенные меры по недопущению отмеченных нарушений и недостатков в работе государственных учреждений здравоохранения Республики Карелия.

3.3. Обеспечить контроль, в том числе финансовый, за освоением и использованием средств Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия.

3.4. Обратить внимание государственных бюджетных учреждения здравоохранения на необходимость использования медицинского оборудования, приобретенного в рамках Программы модернизации, на безусловное выполнение Территориальной программы государственных гарантий Республики Карелия для оказания бесплатных медицинских услуг в целях повышения доступности и качества медицинской помощи.

3.5. Рассмотреть вопрос о целесообразности формирования государственными бюджетными учреждениями здравоохранения Республики Карелия информации, содержащей показатели использования приобретенного в рамках Программы модернизации медицинского оборудования, для оказания бесплатной медицинской помощи и платных услуг населению.

3.6. Обязать государственные бюджетные учреждения здравоохранения Республики Карелия в соответствии с условиями контрактов взыскать с поставщиков штрафные санкции за нарушение и несвоевременное исполнение договорных обязательств.

3.7. Продолжить работу по оказанию государственным бюджетным учреждениям здравоохранения Республики Карелия методической помощи в сфере размещения заказов.

4. Главному врачу ГБУЗ РК «Лоухская центральная районная больница» принять меры, направленные на реализацию следующих мероприятий:

4.1. Провести все необходимые работы для получения в установленном порядке технического паспорта на рентгенодиагностический кабинет и представить в Контрольно-счетную палату Республики Карелия информацию об использовании вышеуказанного оборудования.

4.2. По результатам рассмотрения материалов дела в судебном порядке по факту хищения материальных ценностей направить в Контрольно-счетную палату Республики Карелия соответствующую информацию. Провести все необходимые бухгалтерские операции по учету утраченного имущества.

4.3. Произвести перерасчет произведенных выплат за счет средств бюджета Республики Карелия, направленных на повышение доступности амбулаторной медицинской помощи и направить соответствующую информацию в Контрольно-счетную палату Республики Карелия.

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Республики Карелия

А.А. Беянинова