

Информация
о результатах проверки финансово-хозяйственной деятельности
ГАУЗ Пензенской области «Городская стоматологическая поликлиника»,
а также доступности и качества оказания стоматологической помощи
в 2016 году

Контрольное мероприятие проведено в соответствии с утвержденным планом работы Счетной палаты Пензенской области на 2017 год (раздел II пункт 4).

1. ГАУЗ Пензенской области «Городская стоматологическая поликлиника» (далее - Учреждение) является некоммерческой организацией, оказывает стоматологические услуги населению в системе ОМС, также предоставляет платные стоматологические и иные медицинские услуги населению. За счет средств ОМС в 2016 году принято 191 112 человек; количество посещений – «436 469».

2. В 2016 году расходы Учреждения составили 386 149,9 тыс.рублей, из них: за счет средств ОМС – 187 562,8 тыс.рублей; за счет субсидии на иные цели – 350,2 тыс.рублей; за счет собственных средств - 198 236,9 тыс.рублей.

3. На 2017 год по штатному расписанию утверждено 770,75 должностей, из них: по ОМС – 457,25 должностей; за счет собственных средств – 313,5 должностей.

Врачебных должностей (с учетом зубных врачей) утверждено на 2017 год в количестве 287,75 единиц, из них: по ОМС – 189 единиц, за счет платных услуг – 98,75 единиц (лечащих врачей – 55,75 единиц, врачей отделения зубопротезирования – 43 единицы).

4. Общий анализ закупочной деятельности показал нарушение Федерального закона № 223-ФЗ в части:

- отсутствия в Положении о закупках перечня продукции, закупка которой осуществляется в электронной форме (постановление Правительства РФ № 616). С нарушением данного постановления Учреждение осуществило закупки автомобилей и компьютеров на сумму 2 607,5 тыс.рублей;
- несвоевременного размещения в единой информационной системе Положения о закупках, плана закупок, информации и документов, касающихся результатов исполнения договоров;
- неполноты сведений о сумме и количестве заключенных договоров и отсутствия сведений о заключенных договорах до 100,0 тыс.рублей по одной сделке.

5. Согласно Положению о закупочной деятельности Учреждения путем запроса котировок предусмотрено осуществление закупки от 100,0 тыс.рублей до 5,0 млн.рублей, в форме открытого конкурса – свыше 5,0 млн.рублей. Так как сумма одной закупки в проверяемый период (2014 – 2016 годы) не превышала 4,0 млн.рублей, аукционы и конкурсы Учреждением не проводились.

Общая сумма закупок в 2014 году составила 102 722,5 тыс.рублей, в 2015 году - 125 581,2 тыс.рублей. На приобретение основных средств и материальных запасов в 2016 году заключено договоров на сумму 105 970,3 тыс.рублей.

Учреждением в нарушение Положения о закупках при проведении закупок путем запроса котировок обоснование объекта закупки, способа закупки, начальной (максимальной) цены не проводилось.

Удельный вес закупок до 100,0 тыс.рублей составил в 2014 году 88,7 % от суммы закупок, в 2015 году - 73,3 %, в 2016 году - 87,4%. В ходе проведения проверки установлены факты закупки у одного поставщика в течение одного месяца одного и того же товара мелкими партиями в отсутствие анализа потребительского рынка, что позволяет предположить уход Учреждения от конкурентных способов определения поставщика.

6. Выборочная проверка заключения и исполнения договоров выявила ряд типовых нарушений Гражданского кодекса РФ, действующего законодательства в сфере закупок, а именно:

- в нарушение положений ст. 4 Федерального закона № 223-ФЗ в договорах, заключенных на приобретение пломбировочного материала, лекарственных средств, ламп светополимеризации на общую сумму 8 677,0 тыс.рублей, не указан порядок формирования цены договора;
- санкции (пени, штрафы и т.п.), которые в соответствии с законодательством должны быть применены к поставщику в случае нарушения им условий договора (недопоставки, недоброкачественной поставки и т.п.) условиями договоров не предусмотрены;
- в условии договоров на сумму 8 308,9 тыс.рублей не указаны требования к сроку годности поставляемого пломбировочного материала, что является нарушением положений п. 1, 4 ст. 469 и п. 2 ст. 470 ГК РФ;
- на отдельных коммерческих предложениях потенциальных поставщиков (подрядчиков, исполнителей) отсутствуют исходящие и входящие реквизиты, что не позволяет сделать вывод об актуальности указанных коммерческих предложений и, соответственно, об обоснованности начальной максимальной цены договора.

7. В нарушение Положения о закупках допущено нарушение условия договора на проведение ремонтных работ на сумму 1 285,0 тыс.рублей (за счет средств ОМС) в отделении № 6 (ул. Вадинская) при его заключении (исполнении) в части несоответствия наименования отдельных ремонтных работ, предусмотренных в смете к договору и принятых по акту выполненных работ, содержанию закупочной документации и проекту договора.

8. Анализ доступности медицинской деятельности показал, что:

- сроки оказания медицинской помощи, установленные Территориальной программой ОМС (не более 10 дней), в Учреждении соблюдаются;
- подтвердилась полная загруженность врачей, работающих в системе ОМС: за смену (6 час.) врач-стоматолог-терапевт принимает 14 пациентов и

более (среднее время на одного пациента – 26 мин.), прием у врачей-хирургов осуществляется в порядке «живой очереди», количество пациентов – от 30 до 50 пациентов (среднее время на одного пациента – 7 – 12 мин.) и т.д.

9. Выборочная проверка медицинских карт стоматологических больных (по ОМС и параллельно по платным услугам) выявила:

- отдельные факты нарушения Положения об оказании платных услуг в части отсутствия подписей пациента в документах, отсутствия в договорах предмета договора, актов выполненных работ;
- недостатки в оформлении карт, а именно отсутствие записей об используемом при наложении пломб материале; неполное описание проведенного лечения и т.д.;
- несоответствие в отдельных случаях содержания актов выполненных работ записям в медицинских картах в части названия используемого при лечении зубов расходного материала (пломбировочного, штифтов); не включения в акт выполненных работ отдельных стоматологических услуг.

10. Проверка учета и списания в Учреждении пломбировочных материалов показала, что контроль за расходом врачами пломбировочных и других материалов был ограничен изданием приказа о нормах списания пломбировочного материала, при этом локальный нормативный акт, регламентирующий порядок учета выданных врачам материалов (лекарств), не принят. Недостаточный контроль за расходом (списанием) врачами пломбировочных и других материалов создает предпосылки для различного рода манипуляций с материалами.

11. Средняя заработная плата по Учреждению составила в 2016 году 31,3 тыс.рублей, в том числе: врачей – 44,1 тыс.рублей (рост к 2014 году – 20,4 %), среднего медперсонала – 26,4 тыс.рублей (рост – 17,2 %), младшего медперсонала – 16,1 тыс.рублей (рост – 20,2 %). Наряду с повышением заработной платы основного персонала наблюдается снижение заработной платы административно-управленческого и прочего персонала на 1,8 тыс.рублей или на 6,2 % (средняя заработная плата – 28,1 тыс.руб.).

Принятые меры:

В установленные сроки руководство Учреждения уведомило Счетную палату Пензенской области об устранении нарушений Гражданского кодекса РФ, законодательства в сфере закупок; о разработке мероприятий, направленных на улучшение качества оказания медицинской помощи; об организации контроля за расходом (списанием) врачами пломбировочного материала и других расходных материалов, лекарственных средств, а также за достоверностью сведений, изложенных в медицинских картах амбулаторных больных; о наложении дисциплинарного взыскания на должностных лиц, виновных, в нарушении действующего законодательства.