**Итоги**

**контрольно-ревизионной деятельности ХКФОМС**

**за 2019 года**

По состоянию на 31.12.2019 ХКФОМС проведено 143 проверки в 105 медицинских организациях и 4 страховых медицинских организациях (100,0% от годового плана), в том числе:

- 63 проверки использования средств, полученных медицинской организацией на финансовое обеспечение территориальной программы обязательного медицинского страхования, что соответствует установленному плану;

- 4 комплексных проверки по соблюдению законодательства об обязательном медицинском страховании и использования средств обязательного медицинского страхования страховыми медицинскими организациями;

- 36 контрольных проверок медицинских организаций по устранению нарушений, выявленных в ходе предыдущих проверок;

- 26 тематических проверок использования средств медицинскими организациями финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования;

- 6 тематических проверок использования средств, полученных на финансовое обеспечение высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования;

- 4 тематических проверки страховых медицинских организаций по соблюдению порядка информационного сопровождения застрахованных лиц при оказании им специализированной медицинской помощи в плановом порядке;

- 4 тематических проверки страховых медицинских организаций по соблюдению порядка информационного сопровождения застрахованных лиц при организации прохождения застрахованными лицами профилактических мероприятий.

Дополнительно ХКФОМС проведено 40 внеплановых проверок, из них:

- 8 тематических проверок по фактам снижения среднемесячной заработной платы медицинского персонала по сравнению с уровнем предыдущего года, на основании результатов мониторинга отчета, утвержденного приказом ФФОМС от 26.03.2013 № 65;

- 1 тематическая проверка соблюдения требований ведения раздельного учета по операциям со средствами обязательного медицинского страхования и отдельных вопросов использования средств, полученных на финансовое обеспечение территориальной программы обязательного медицинского страхования медицинской организацией;

- 2 внеплановых тематических проверки по фактам нецелевого использования средств обязательного медицинского страхования медицинскими организациями, на основании представленной контрольно-счетной палатой Хабаровского края информации о выявленных нарушениях в ходе контрольного мероприятия;

- 3 проверки использования средств, полученных медицинскими организациями на финансовое обеспечение территориальной программы обязательного медицинского страхования;

- 1 внеплановая тематическая проверка страховой медицинской организации филиала ООО «Капитал МС» в Хабаровском крае отдельных вопросов соблюдения законодательства Российской Федерации об обязательном медицинском страховании;

- 25 проверок страховых медицинских организаций по обоснованности обращений за предоставлением целевых средств, сверх установленного объема средств на оплату медицинской помощи из нормированного страхового запаса ХКФОМС.

По результатам контрольных мероприятий общая сумма нецелевого использования средств обязательного медицинского страхования составила 30 145,9 тыс. рублей (из них по результатам проверок медицинских организаций - 30 145,9 тыс. рублей).

**Информация о количестве проведенных проверок и выявленных суммах нецелевого использования средств ОМС в медицинских организациях**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Медицинские организации, расположенные в муниципальных образованиях края | Количество проверок | Выявлено нецелевого использования средств ОМС, тыс. рублей |
|
| г. Хабаровск | 45 | 7 092,8 |
| г. Комсомольск-на-Амуре | 12 | 18 638,7 |
| Амурский район | 2 | 1 962,0 |
| Аяно-Майский район | 1 | - |
| Бикинский район | 2 | 487,5 |
| Ванинский район | 2 | 935,1 |
| Верхнебуреинский район | 1 | 45,0 |
| Охотский район | 1 | 404,2 |
| Советско-Гаванский район | 2 | 540,5 |
| Тугуро-Чумиканский район | 1 | - |
| Ульчский район | 1 | - |
| Хабаровский район | 2 | 40,1 |
| **Всего** | **72** | **30 145,9** |

**Информация о проведенных проверках и выявленных нарушениях по уровням оказания медицинской помощи**

| Наименование медицинской организации | Количество проверок | Всего выявлено нецелевого использования средств ОМС, тыс. рублей | в том числе по уровням оказания медицинской помощи | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 уровень | 2 уровень | 3 уровень |
| КГБУЗ «Городская клиническая больница № 10» МЗ ХК | 2 | 1 679,4 | - | - | 1 679,4 |
| КГБУЗ «Детская городская клиническая больница» имени В.М. Истомина МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Детская городская клиническая больница № 9» МЗ ХК | 1 | 729,1 | 729,1 | - | - |
| КГБУЗ «Родильный дом № 1» МЗ ХК | 1 | 99,7 | - | 99,7 | - |
| КГБУЗ «Родильный дом № 2» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Детская городская поликлиника № 1» МЗ ХК | 1 | 1 744,9 | 1 744,9 | - | - |
| КГБУЗ «Детская городская поликлиника № 24» МЗ ХК | 1 | 904,7 | 904,7 | - | - |
| КГБУЗ «Городская поликлиника № 5»МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Городская поликлиника № 7» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Городская поликлиника № 8» МЗ ХК | 1 | 503,7 | 503,7 | - | - |
| КГБУЗ «Городская поликлиника № 16» МЗ ХК | 1 | 8,9 | 8,9 | - | - |
| КГБУЗ «Стоматологическая поликлиника № 18» МЗ ХК | 1 | 2,2 | 2,2 | - | - |
| КГБУЗ «Стоматологическая поликлиника № 19» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| ЧУЗ «Клиническая больница «РЖД-Медицина» города Хабаровск» | 1 | - | - | - | - |
| Хабаровская поликлиника ФГБУЗ «ДВОМЦ ФМБА» | 1 | 2,8 | 2,8 | - | - |
| ФКУЗ «МСЧ МВД РФ по Хабаровскому краю» | 1 | - | - | - | - |
| ООО «Медицинский центр «Здравница ДВ» | 1 | - | - | - | - |
| ООО «Профи» | 1 | - | - | - | - |
| ООО «СтомИндустрия» (ООО «Щеглова В.Ф.») | 1 | 0,2 | 0,2 | - | - |
| КГБУЗ «Городская больница № 4» МЗ ХК | 1 | 4 472,0 | 4 472,0 | - | - |
| КГБУЗ «Городская больница № 7» МЗ ХК | 1 | 1 223,9 | - | - | 1 223,9 |
| КГБУЗ «Стоматологическая поликлиника № 1»МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Стоматологическая поликлиника № 2»МЗ ХК | 1 | 7,6 | 7,6 | - | - |
| КГБУЗ «Детская городская больница» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Детская стоматологическая поликлиника № 1» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Родильный дом № 3» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Онкологический диспансер» МЗ ХК (г.Комсомольск-на-Амуре) | 2 | 9 830,9 | - | - | 9 830,9 |
| ЧУЗ «Клиническая больница «РЖД-Медицина» г. Комсомольск - на - Амуре | 1 | 3 104,3 | - | - | 3 104,3 |
| ООО «СЕМЕЙНАЯ СТОМАТОЛОГИЯ» (Хабаровский край) г. КМС | 1 | - | - | - | - |
| ООО «АН-2» (Хабаровский край) г. КМС | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Советско-Гаванская районная больница» | 1 | 540,5 | - | 540,5 | - |
| ИП Сазонова Людмила Анатольевна | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Амурская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 1 960,6 | - | 1 960,6 | - |
| КГАУЗ «Амурская стоматологическая поликлиника» МЗ ХК | 1 | 1,4 | 1,4 | - | - |
| КГБУЗ «Бикинская ЦРБ» МЗ ХК | 2 | 487,5 | - | 487,5 | - |
| КГБУЗ «Аяно-Майская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Ванинская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 904,5 | - | 904,5 | - |
| Ванинская больница ФГБУЗ «ДВОМЦ ФМБА» | 1 | 30,6 | 30,6 | - | - |
| КГБУЗ «Верхнебуреинская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 45,0 | - | 45,0 | - |
| КГБУЗ «Охотская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 404,2 | 404,2 | - | - |
| КГБУЗ «Тугуро-Чумиканская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Санаторий «Анненские Воды» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Князе-Волконская районная больница» МЗ ХК | 1 | 23,7 | 23,7 | - | - |
| КГБУЗ «Хабаровская районная больница» МЗ ХК | 1 | 16,4 | 16,4 | - | - |
| КГБУЗ «Краевая клиническая больница № 1» имени профессора С.И. Сергеева МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Краевая клиническая больница № 2» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Консультативно-диагностический центр» МЗ ХК «Вивея» | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Детская краевая клиническая больница» имени А.К. Пиотровича МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Краевой клинический центр онкологии» МЗ ХК | 2 | 1 397,7 | - | - | 1 397,7 |
| ФГКУ «301 Военный клинический госпиталь»МО РФ | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Перинатальный центр» МЗ ХК | 1 | 10,3 | - | - | 10,3 |
| КГБУЗ «Стоматологическая поликлиника «Регион» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| ФГБУ «Федеральный центр сердечно-сосудистой хирургии» МЗ РФ (г. Хабаровск) | 1 | - | - | - | - |
| АО «Санаторий УССУРИ» | 1 | - | - | - | - |
| КГБУЗ «Краевой кожно-венерологический диспансер» МЗ ХК | 1 | 8,6 | - | - | 8,6 |
| КГБУЗ «ДКЦМР «Амурский» МЗ ХК | 1 | - | - | - | - |
| ХФ ФГБНУ «ДНЦ физиологии и патологии дыхания» – НИИ охраны материнства и детства | 1 | - | - | - | - |
| ООО «ХАБАРОВСКИЙ ДИАГНОСТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР» | 1 | - | - | - | - |
| ООО «ДВЦ МАКСКЛИНИК» (Хабаровский край) | 1 | - | - | - | - |
| ООО «ЭКО ЦЕНТР» (Хабаровский край) г. Москва | 1 | - | - | - | - |
| ООО «Медицинский центр Мед-Арт» (Хабаровский край) | 1 | - | - | - | - |
| ООО «СТОМЭНЕРГЕТИК» (Хабаровский край) | 1 | - | - | - | - |
| ООО «МУ «МЕДГРУПП ДВ» (Хабаровский край) | 1 | - | - | - | - |
| ООО «МУ «ИМПЕРИЯ ЗДОРОВЬЯ» (Хабаровский край) | 1 | - | - | - | - |
| ООО «Визит» | 1 | - | - | - | - |
| ООО «Медицинское учреждение «ЦПМ-ГРУПП» | 1 | - | - | - | - |
| ООО»Медицинское учреждение «ЦМК-ГРУПП» | 1 | - | - | - | - |
| ООО «ГрандСтрой» | 1 | 0,5 | 0,5 | - | - |
| **ВСЕГО** | **72** | **30 145,9** | **8 852,8** | **4 037,9** | **17 255,2** |

Виды расходов средств ОМС, имеющих нецелевой характер:

- оплата расходов, не включенных в тарифы на оплату медицинской помощи в рамках территориальной программы ОМС - 1 625,9 тыс. рублей (в части расходов по приобретению основных средств, стоимостью свыше ста тысяч рублей - 431,1 тыс. рублей; приобретению материальных запасов и расходов, не подлежащих оплате за счет средств обязательного медицинского страхования - 1 194,8 тыс. рублей);

- оплата собственных обязательств, не связанных с деятельностью по обязательному медицинскому страхованию, в сумме 12 984,3 тыс. рублей (в части возмещения расходов медицинским работникам, участвовавшим в проведении мероприятий, связанных с медицинским освидетельствованием граждан по призыву на военную службу - 15,2 тыс. рублей; в части возмещения расходов на коллективное страхование жизни и страхование от несчастных случаев и болезней - 92,6 тыс. рублей; нарушение обособленного учета средств обязательного медицинского страхования, смешение расчетов по операциям со средствами обязательного медицинского страхования с доходами от поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от приносящей доход деятельности по коду финансового обеспечения «2 -  приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения), что привело к отвлечению средств ОМС и осуществлению расходов на цели, не соответствующие условиям их получения, на сумму 9 821,4 тыс. рублей; расходы на выполнение ведомственных функций - 82,8 тыс. рублей; расходы по уплате сумм налога на добавленную стоимость по обязательствам не связанным с услугами, предоставляемые по обязательному медицинскому страхованию, оказываемых медицинскими организациями - 2 972,3 тыс. рублей);

- финансирование структурных подразделений медицинских организаций, финансируемых из других источников составило 15 225,0 тыс. рублей (в части использования средств обязательного медицинского страхования, направленных на финансовое обеспечение медицинской помощи, не подлежащей оплате за счет средств обязательного медицинского страхования - 15 225,0 тыс. рублей);

- расходование средств при отсутствии подтверждающих документов составило – 310,6 тыс. рублей (в части выплаты заработной платы работникам, не подтвержденная первичными учетными документами - 310,6 тыс. рублей).

По результатам проверок направлено 39 требований о необходимости устранения выявленных нарушений, восстановлении средств обязательного медицинского страхования, использованных не по целевому назначению, штрафов, пени.

По решению судебных органов в отчетном периоде ХКФОМС по проверкам прошлых лет уменьшено сумм выявленного нецелевого использования средств в размере 48,8 тыс. рублей (из них по результатам проверок прошлых лет медицинских организаций - 48,8 тыс. рублей) и сумм штрафов на сумму 2 784,8 тыс. рублей (из них по результатам проверок прошлых лет медицинских организаций - 4,9 тыс. рублей, по проверкам предыдущих лет страховых медицинских организаций - 2 779,9 тыс. рублей (из них за нецелевое использование средств - 31,3 тыс. рублей).

Восстановлено в бюджет ХКФОМС - 10 627,0 тыс. рублей, в том числе по результатам проверок предыдущих лет - 2 330,2 тыс. рублей (из них по результатам проверок страховых медицинских организаций - 627,5 тыс. рублей), по проверкам текущего периода - 8 296,9 тыс. рублей.

Остаток не восстановленных средств обязательного медицинского страхования составил 86 774,1 тыс. рублей, в том числе по результатам проверок предыдущих лет – 64 925,1 тыс. рублей, по проверкам текущего периода - 21 849,0 тыс. рублей:

- КГБУЗ «Станция скорой медицинской помощи г. Хабаровска» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 31 075,3 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Станция скорой медицинской помощи г. Комсомольска-на-Амуре» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 30 066,1 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Троицкая центральная районная больница» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 1 874,4 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Детская городская клиническая поликлиника № 3» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 1 171,1 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Комсомольская межрайонная больница» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 73,3 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД и инфекционными заболеваниями» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 664,9 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Городская поликлиника № 8» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 458,0 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Детская городская поликлиника № 1» МЗ ХК - 997,1 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Онкологический диспансер» МЗ ХК (в настоящее время находятся на рассмотрении суда) - 9 821,4 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Ванинская ЦРБ» МЗ ХК - 904,5 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Амурская ЦРБ» МЗ ХК - 1 960,6 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Советско-Гаванская РБ» МЗ ХК - 540,5 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Городская больница № 4» МЗ ХК - 4 194,5 тыс. рублей;

- ЧУЗ «КБ «РЖД-Медицина» г. Комсомольск-на-Амуре - 2 972,3 тыс. рублей.

По результатам проверок предъявлено штрафов, пени на сумму 3 863,8 тыс. рублей. В бюджет ХКФОМС поступило штрафов, пени на сумму 5 105,7 тыс. рублей (из них по результатам проверок медицинских организаций - 1 176,8 тыс. рублей, страховых медицинских организаций - 3 928,9 тыс. рублей).