

**Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального)
финансового контроля**

Дата проверк и	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
13 янв. 2017 г.	ТФОМС КК Армавирский межрайонный филиал	Внеплановая тематическая проверка принятия мер по снижению уровня кредиторской задолженности в МБУЗ "Отраденская ЦРБ"	1. Отсутствие контроля за закупкой и расходованием лекарственных средств и расходных материалов. 2. Обеспечить достоверно подтверждение кредиторской задолженности актами сверки взаимных расчетов с поставщиками. 3. Снизить кредиторскую задолженность за счет оптимизации расходов по всем направлениям финансово- хозяйственной деятельности.	1. Приказом № 51 от 01.02.2017г. создана комиссия за контролем сверхнормативны х запасов лекарственных средств и расходных материалов. 2. За счет проведенных мероприятий по оптимизации расходов по всем направлениям финансово- хозяйственной деятельности по состоянию на 01.01.2018г.наблю дается снижение кредиторской задолженности. 3. Обеспеченно выполнение разработанного графика погашения просроченной кредиторской задолженности на 2017 год. 4. Усилен контроль за своевременным

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
				отражением расчетов с поставщиками и подрядчиками в учетных данных, ежеквартально производится сверка расчетов с поставщиками и подрядчиками.
27 февр. 2017 г.	Контрольно-счетная палата МО Отраденский район	Выборочная проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на ГСМ в 2016 году"	1.Превышение лимитов по бензину и дизельному топливу. 2.Отсутствует контроль за порядком заполнения путевых листов, журналов выдачи путевых листов. 3.Недостача нефтепродуктов на сумму 3000р. 4.Излишне оприходованно топливо на сумму 33,41 руб.	1. Внесена недостача в сумме 3000 руб. на лицевой счет учреждения согласно платежного поручения 714309 от 29.03.2017г. 2. Усилен контроль за порядком заполнения и сдачи путевых листов, а также за учетом списания ГСМ. 3. Приказом № 56 от 07.02.2017г. возложены обязанности контроля за использованием ГСМ и соблюдением лимитов. 4. Излишне оприходованное топливо в сумме 33,41 руб. сторнировано.

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
17 апр. 2017 г.	ТФОМС КК Армавирский межрайонный филиал	Внеплановая тематическая проверка правильности отражения кредиторской задолженности в бухгалтерском учете МБУЗ "Отраденская ЦРБ"	1. Финансовые потери за 2016г. составили 3810 тысяч рублей. 2. По состоянию на 01.04.2017г. сохраняется рост кредиторской задолженности. 3. За январь-февраль 2017г. отмечается превышение фактических расходов от суммы принятых к оплате реестров-счетов. 4. Допущено превышение установленных лимитов ГСМ.	1. Усилен контроль администрацией учреждения за качеством оказания медицинской помощи. 2. Обеспечен контроль при формировании реестров-счетов на оплату оказанных медицинских услуг. 3. Обеспечен контроль соответствия фактических расходов от суммы принятых к оплате реестров-счетов. 4. Обеспечено выполнение разработанного графика погашения просроченной кредиторской задолженности на 2017 год. 5. Усилен контроль за своевременным отражением расчетов с поставщиками и подрядчиками в учетных данных.

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
				6. Оптимизированы расходы на заработную плату в части стимулирующих выплат. 7. Привести в соответствие среднемесячную заработную плату к уровню среднестатистического показателя "Дорожной карты" 8. Обеспечена достоверность проведения анализа соответствия кассовых и фактических расходов.
29 сент. 2017 г.	ТФОМС КК Армавирский межрайонный филиал	Плановая комплексная проверка использования средств ОМС в МБУЗ «Отраденская ЦРБ» за период 01.01.2016-01.07.2017	1. Нецелевое использование средств ОМС за 2016г. в сумме 131662,90 руб. 2. Отмечается превышение фактических расходов от суммы принятых к оплате реестров-счетов по группе расходов "Прочие расходы". 3. Неэффективное использование средств ОМС-994	1. Усилен на постоянной основе контроль администрацией учреждения за качеством оказания медицинской помощи, снижению финансовых потерь по результатам медико-экономических экспертиз и экспертиз

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
			тыс.руб., в части оплаты штрафных санкций за нарушения, выявленные при оказании медицинской помощи, превышение лимита использования ГСМ. 4. Структурные подразделения медицинской организации оснащены лекарственными препаратами и расходными материалами не в полном объеме. 5. Необоснованные выплаты заработной платы в сумме 44086,20 рублей в части оплаты за исполнение обязанностей без соответствующего профессионального медицинского образования по специальностям	качества медицинской помощи. 2. Обеспечивается ежемесячное выполнение стоимостных показателей по стационарному и амбулаторно-поликлиническому условиям оказания медицинской помощи. 3. Обеспечивается ежемесячный контроль при формировании реестров счетов на оплату оказанных медицинских услуг. 4. Усилен контроль соответствия фактических расходов от суммы принятых реестров-счетов. 5. Усилен контроль за своевременностью отражения расчетов с поставщиками в учетных данных. Бухгалтерской службой

Дата проверк и	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
				обеспечено ежеквартальное достоверное подтверждение кредиторской задолженности актами сверки взаимных расчетов. 6. Восстановлены средства ОМС, использованные не по целевому расходованию в сумме 131662,90р. согласно п/поручения № 4251 от 06.10.2017г. 7. Усилен контроль за работой по составлению прямых договоров до 100 тысяч рублей и за своевременность ю их отражения в реестре прямых договоров. 8. Порядок определения размера доплат за совмещение профессий, расширение зоны обслуживания приведен в соответствие с требованиями статьи 22

Дата проверк и	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
				Трудового кодекса РФ. 9. Приказом № 56 от 07.02.2017 года «Об утверждении лимитов на потребление топливно-энергетических ресурсов, воды, водоотведения и ГСМ по учреждению МБУЗ «Отраденская ЦРБ» на начальника гаража Дементьева А.А. возложены обязанности контроля за использованием ГСМ и соблюдением лимитов.