**Итоги**

**контрольно-ревизионной деятельности ХКФОМС за 2020 год**

По состоянию на 31.12.2020 ХКФОМС проведено 137 проверок в 85 медицинских организациях и 4 страховых медицинских организациях (100,0 % от годового плана), в том числе:

- 47 комплексных проверок использования средств, полученных медицинской организацией на финансовое обеспечение территориальной программы обязательного медицинского страхования;

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

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

- 4 тематических проверки медицинских организаций по использованию средств, полученных на финансовое обеспечение высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования;

- 19 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;

- 34 тематических проверки использования средств медицинскими организациями средств нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала.

Дополнительно ХКФОМС проведено 18 внеплановых проверок, из них:

- 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;

- 1 внеплановая тематическая проверка 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;

- 16 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 45 476,9 тыс. рублей (из них по результатам проверок медицинских организаций - 45 358,6 тыс. рублей, страховых медицинских организаций - 118,3 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 | 32 | 26 025,4 |
| г. Комсомольск-на-Амуре | 8 | 5 919,6 |
| Амурский район | 1 | 192,2 |
| Бикинский район | 2 | 1 310,0 |
| Верхнебуреинский район | 1 | 323,1 |
| Вяземский район | 2 | 536,8 |
| Комсомольский район | 1 | 534,9 |
| Нанайский район | 1 | 1 171,1 |
| Николаевский район | 1 | 1 566,0 |
| район им. Лазо | 2 | 4 960,1 |
| Советско-Гаванский район | 1 | 9,4 |
| Ульчский район | 1 | 2 804,1 |
| Хабаровский район | 1 | 6,0 |
| **Всего** | **54** | **45 358,6** |

**Информация о количестве проведенных проверок и выявленных суммах нецелевого использования средств ОМС в медицинских организациях по уровням оказания медицинской помощи**

| Наименование медицинской организации | Количество проверок | Всего выявлено нецелевого использования средств ОМС, тыс. рублей |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |
| КГБУЗ «Городская больница № 2» имени Д.Н. Матвеева МЗ ХК | 1 | 67,2 |  |  |  |
| КГБУЗ «Городская клиническая больница № 11» МЗ ХК | 1 | 3 767,7 |  |  |  |
| КГБУЗ «Родильный дом № 1» МЗ ХК | 1 | 28,6 |  |  |  |
| КГБУЗ «Детская городская клиническая поликлиника № 3» МЗ ХК | 1 | 375,0 |  |  |  |
| КГБУЗ «Детская городская поликлиника № 17» МЗ ХК | 1 | 34,0 |  |  |  |
| КГБУЗ «Детская стоматологическая поликлиника № 22» МЗ ХК | 1 | 0,8 |  |  |  |
| КГБУЗ «Городская клиническая поликлиника № 3» МЗ ХК | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Клинико-диагностический центр» МЗ ХК | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Городская поликлиника № 11» МЗ ХК | 1 | 171,6 |  |  |  |
| КГБУЗ «Городская поликлиника № 15» МЗ ХК | 1 | 172,3 |  |  |  |
| КГБУЗ «Стоматологическая поликлиника № 25 «ДЕН-ТАЛ-ИЗ» МЗ ХК | 1 | 303,9 |  |  |  |
| ХФ ФГБУ «Научно-клинический центр оториноларингологии ФМБА» | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Станция СМП г. Хабаровска» МЗ ХК | 1 | 5 395,6 |  |  |  |
| КГБУЗ «Городская больница № 2» МЗ ХК | 1 | 18,5 |  |  |  |
| КГБУЗ «Городская больница № 3» МЗ ХК | 1 | 79,5 |  |  |  |
| КГБУЗ «Городская поликлиника № 9» МЗ ХК | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Территориальный консультативно-диагностический центр» МЗ ХК | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Онкологический диспансер» МЗ ХК (г.Комсомольск-на-Амуре) | 1 | 156,8 |  |  |  |
| КГБУЗ «Станция СМП г. Комсомольска-на-Амуре» МЗ ХК | 1 | 5 647,8 |  |  |  |
| ООО «Альтернатива» г. КМС | 1 | - |  |  |  |
| ФГБУЗ «МСЧ № 99 ФМБА» | 1 | 17,0 |  |  |  |
| ИП Шамгунова Елена Николаевна | 1 | 9,4 |  |  |  |
| КГБУЗ «Николаевская-на-Амуре ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 1 566,0 |  |  |  |
| КГБУЗ «Амурская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 192,2 |  |  |  |
| КГБУЗ «Бикинская ЦРБ» МЗ ХК | 2 | 1 310,0 |  |  |  |
| КГБУЗ «Верхнебуреинская ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 323,1 |  |  |  |
| КГБУЗ «Вяземская районная больница» МЗ ХК | 2 | 536,8 |  |  |  |
| КГБУЗ «Комсомольская межрайонная больница» МЗ ХК | 1 | 534,9 |  |  |  |
| КГБУЗ «Районная больница района имени Лазо» МЗ ХК | 2 | 4 960,1 |  |  |  |
| КГБУЗ «Троицкая ЦРБ» МЗ ХК | 1 | 1 171,1 |  |  |  |
| КГБУЗ «Ульчская районная больница» МЗ ХК | 1 | 2 804,1 |  |  |  |
| КГБУЗ «Князе-Волконская районная больница» МЗ ХК | 1 | 6,0 |  |  |  |
| КГБУЗ «Краевая клиническая больница № 1» имени профессора С.И. Сергеева МЗ ХК | 2 | 10 984,8 |  |  |  |
| КГБУЗ «Краевая клиническая больница № 2» МЗ ХК | 2 | 521,3 |  |  |  |
| КГБОУ ДПО «Институт повышения квалификации специалистов здравоохранения» МЗ ХК | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Клинический Центр восстановительной медицины и реабилитации» МЗ ХК | 1 | 1 193,2 |  |  |  |
| КГБУЗ «Детская краевая клиническая больница» имени А.К. Пиотровича МЗ ХК | 1 | 2 208,8 |  |  |  |
| Хабаровский филиал ФГАУ «НМИЦ «МНТК «Микрохирургия глаза» им. акад. С.Н. Федорова» Минздрава России | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Перинатальный центр» МЗ ХК | 2 | 133,4 |  |  |  |
| ФГБОУ ВО «ДВГМУ» МЗ РФ | 1 | - |  |  |  |
| КГБУЗ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД и инфекционными заболеваниями» МЗ ХК | 1 | 667,2 |  |  |  |
| ООО «ЮНИЛАБ-ХАБАРОВСК» | 1 | - |  |  |  |
| ООО «Ланта» | 1 | - |  |  |  |
| ООО «ДЕНТ-АРТ-ВОСТОК» (Хабаровский край) | 1 | - |  |  |  |
| ООО «НОТ» | 1 | - |  |  |  |
| ООО «Стоматология ДФ» | 1 | - |  |  |  |
| ООО «Белый клен» | 1 | - |  |  |  |
| ООО «Афина» | 1 | - |  |  |  |
| **ВСЕГО** | **54** | **45 358,6** |  |  |  |

Виды расходов средств ОМС, имеющих нецелевой характер:

- оплата расходов, не включенных в тарифы на оплату медицинской помощи в рамках территориальной программы ОМС - 5 659,8 тыс. рублей (в части расходов по приобретению основных средств, стоимостью свыше ста тысяч рублей - 207,5 тыс. рублей; расходов по оплате договоров, заключенных с медицинским работником, не имеющим сертификата на оказание медицинской деятельности - 35,8 тыс. рублей; оплата договоров возмездного оказания услуг, заключенных с физическими лицами, не состоящими в трудовых отношениях с медицинской организацией, не являющимися индивидуальными предпринимателями, и не имеющими лицензии на осуществление медицинской деятельности - 1 242,5 тыс. рублей; расходов по оплате выполнения работ (услуг) лабораторных исследований для диагностики, обследования на туберкулез и осмотр (консультация) врача фтизиатра - 1 676,6 тыс. рублей; расходов на выполнение проектно-сметной документации для проведения капитального ремонта - 305,8 тыс. рублей; на приобретение материальных запасов и осуществление расходов, не подлежащих оплате за счет средств обязательного медицинского страхования – 2 191,6 тыс. рублей);

- финансирование структурных подразделений медицинских организаций, деятельность которых подлежит оплате из иных источников составило 39 660,5 тыс. рублей (в части использования средств обязательного медицинского страхования, направленных на финансовое обеспечение медицинской помощи, не подлежащей оплате за счет средств обязательного медицинского страхования - 39 660,5 тыс. рублей);

- расходование средств сверх норм, установленных соответствующими министерствами, ведомствами - 120,7 тыс. рублей, в том числе медицинскими организациями - 2,4 тыс. рублей (оплата расходов по спецпитанию, не предусмотренных нормами и условиями бесплатной выдачи работникам, занятым на работах с вредными условиями труда, молока или других равноценных пищевых продуктов - 2,4 тыс. рублей); страховыми медицинскими организациями - 118,3 тыс. рублей (суммы сверх норм установленного порядка формирования средств нормированного страхового запаса на организацию дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования в размере 118,3 тыс. рублей по результатам проведенных страховой медицинской организацией экспертиз медицинской помощи, за счет отвлечения целевых средств на оплату медицинской помощи);

- расходование средств при отсутствии подтверждающих документов - 3,7 тыс. рублей (в части выплаты заработной платы работникам, не подтвержденной первичными учетными документами - 3,7 тыс. рублей);

- оплата собственных обязательств, не связанных с деятельностью по обязательному медицинскому страхованию - 32,2 тыс. рублей (в части возмещения командировочных расходов, связанных с обучением по циклу оказания услуг, не предусмотренных перечнем страховых случаев входящих в базовую программу обязательного медицинского страхования - 5,0 тыс. рублей; оплата расходов на проведение специальной оценки условий труда рабочих мест, на которых не осуществляется деятельность по обязательному медицинскому страхованию - 17,7 тыс. рублей; уплата единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности, не связанных с деятельностью по обязательному медицинскому образованию - 9,5 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 проверке отчетного периода уменьшена сумма выявленного нецелевого использования средств в размере 667,2 тыс. рублей (решение суда от 06.08.2020 по делу № А73-5672/2020 КГБУЗ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД и инфекционными заболеваниями» МЗ ХК).

По решению судебных органов в отчетном периоде ХКФОМС по проверкам прошлых лет медицинских организаций уменьшено сумм штрафов на сумму 5 961,8 тыс. рублей (из них за нецелевое использование средств - 5 961,8 тыс. рублей).

Восстановлено в бюджет ХКФОМС - 76 359,4 тыс. рублей, в том числе по результатам проверок предыдущих лет - 72 595,3 тыс. рублей, по проверкам текущего периода - 3 764,1 тыс. рублей (из них по результатам проверок страховых медицинских организаций - 118,3 тыс. рублей).

Остаток невосстановленных средств обязательного медицинского страхования составил 55 224,4 тыс. рублей, из которых по результатам проверок отчетного периода - 41 045,6 тыс. рублей, по результатам проверок прошлых лет - 14 178,8 тыс., в том числе:

- КГБУЗ «Станция скорой медицинской помощи г. Хабаровска» МЗ ХК - 5 395,6 тыс. рублей (в настоящее время готовится исковое заявление в арбитражный суд);

- КГБУЗ «Станция скорой медицинской помощи г. Комсомольска-на-Амуре» МЗ ХК  - 5 644,3 тыс. рублей (в настоящее время готовится исковое заявление в арбитражный суд);

- КГБУЗ «Троицкая центральная районная больница» МЗ ХК - 1 524,1 тыс. рублей (в том числе по результатам проверок предыдущих лет возврат средств в бюджет ХКФОМС производится по графику, установленному решением суда - 353,0 тыс. рублей);

- КГБУЗ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД и инфекционными заболеваниями» МЗ ХК - 664,9 тыс. рублей (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда);

- КГБУЗ «Городская поликлиника № 8» МЗ ХК (в настоящее время возврат средств в бюджет ХКФОМС производится по графику, установленному решением суда) - 260,5 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Онкологический диспансер» МЗ ХК (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда) - 9 821,4 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Ванинская ЦРБ» МЗ ХК - (в настоящее время возврат средств в бюджет ХКФОМС производится по графику, установленному решением суда) - 904,5 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Амурская ЦРБ» МЗ ХК (в настоящее время возврат средств в бюджет ХКФОМС производится по графику, установленному решением суда) - 1 633,8 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Советско - Гаванская РБ» МЗ ХК - 540,5 тыс. рублей (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда);

- КГБУЗ «Николаевская - на - Амуре ЦРБ» МЗ ХК (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда)- 1 561,0 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Краевая клиническая больница № 1» имени профессора С.И. Сергеева МЗ ХК (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда) - 10 981,1 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Детская краевая клиническая больница» имени А.К. Пиотровича МЗ ХК (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда) - 2 054,9 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Клинический Центр восстановительной медицины и реабилитации» МЗ ХК (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда) - 1 191,0 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Бикинская ЦРБ» МЗ ХК - 1 263,2 тыс. рублей (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда);

- КГБУЗ «Районная больница района имени Лазо» МЗ ХК (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда) - 4 924,3 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Перинатальный центр» МЗ ХК (в настоящее время иск о взыскании с медицинской организации средств, использованных не по целевому назначению, находится на рассмотрении арбитражного суда) - 45,3 тыс. рублей;

- КГБУЗ «Городская клиническая больница № 11» МЗ ХК - 3 767,7 тыс. рублей (в настоящее время готовится исковое заявление в арбитражный суд);

- КГБУЗ «Комсомольская межрайонная больница» МЗ ХК - 143,1 тыс. рублей (в настоящее время готовится исковое заявление в арбитражный суд);

- КГБУЗ «Ульчская районная больница» МЗ ХК - 2 580,0 тыс. рублей (в настоящее время готовится исковое заявление в арбитражный суд);

- КГБУЗ «Верхнебуреинская ЦРБ» МЗ ХК - 323,1 тыс. рублей (в настоящее время готовится исковое заявление в арбитражный суд).

По результатам проверок предъявлено штрафов, пени на сумму 10 283,4 тыс. рублей. В бюджет ХКФОМС поступило штрафов, пени на сумму 7 436,5 тыс. рублей (из них по результатам проверок медицинских организаций - 7 320,8 тыс. рублей, страховых медицинских организаций - 115,7 тыс. рублей).

Контрольно-ревизионным отделом проводится мониторинг дополнительных расходов, связанных с проведением мероприятий по профилактике и снижению рисков распространения на территории края новой коронавирусной инфекции.

В целях повышения эффективности работы по возврату медицинскими организациями средств обязательного медицинского страхования, использованных не по целевому назначению, а так же сумм штрафов, предъявленных страховым медицинским организациям за нарушение договорных обязательств, в том числе по проверкам прошлых лет, ХКФОМС осуществляет в том числе:

- постоянный мониторинг сумм и сроков возврата в бюджет ХКФОМС задолженности по средствам обязательного медицинского страхования, использованным не по целевому назначению, а также штрафов и пени, с использованием мер судебного взыскания;

- на основании утвержденных решениями суда графиков осуществляется погашение задолженности медицинских организаций;

- направление информации в министерство здравоохранения Хабаровского края, правоохранительные органы для принятия соответствующих мер;

- проведение контрольных мероприятий в медицинских организациях по устранению нарушений.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_