**Информация об исполнении представлений по итогам проведения контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета Тульской области, направленных на дополнительное финансовое обеспечение отдельных категорий граждан лекарственными препаратами для медицинского применения, медицинскими изделиями, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов в соответствии с Законом Тульской области от 01.04.2014 № 2074-ЗТО «Об охране здоровья граждан в Тульской области» в 2015 году в рамках государственной программы Тульской области «Развитие здравоохранения Тульской области»**

Исполнены представления, направленные:

1. министерству здравоохранения Тульской области;
2. ГУ ТО «Тульский областной аптечный склад»;
3. ГУЗ «Щекинская районная больница».

**По итогам проверки** выявлены отдельные нарушения бухгалтерского учета в части проведения инвентаризации материальных ценностей и учета на забалансовом счете учреждения программного обеспечения, а также отдельные нарушения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Счетной палатой Тульской области в адрес министерства здравоохранения Тульской области подготовлены и направлены предложения по совершенствованию нормативных правовых актов, регулирующих порядок обеспечения лекарственными препаратами отдельных категорий граждан.

**В целях исполнения представлений приняты следующие меры:**

**Министерством здравоохранения Тульской области:**

1. Внесены уточнения в Приложение №1 Порядка взаимодействия между министерством здравоохранения Тульской области и ГУ ТО «Тульский областной аптечный склад», утв. приказом Министерства от 17.03.2015 № 263-осн, с учетом изменений внесенных Законом Тульской области от 11.06.2014 № 2133-ЗТО «Об объединении муниципальных образований, расположенных на территории Ленинского района Тульской области, с муниципальным образованием город Тула, о внесении изменений в Закон Тульской области «О переименовании «Муниципального образования город Тула Тульской области», установлении границы муниципального образования город Тула и наделении его статусом городского округа» и признании утратившими силу отдельных законодательных актов (положений законодательных актов) Тульской области»;

2. В целях устранения неэффективного расходования средств бюджета Тульской области министерством здравоохранения Тульской области совместно с министерством по информатизации, связи и вопросам открытого управления Тульской области 27.06.2017 проведены приемочные испытания функционала выдачи льготных рецептов средствами региональной информационной системы здравоохранения Тульской области (РИСЗ ТО), по результатам которых приемочной комиссией принято решение о приеме данного функционала в опытную эксплуатацию с переходом государственных учреждений здравоохранения Тульской области на формирование электронных рецептов средствами РИСЗ ТО в 100% объеме. Издан приказ министерства здравоохранения Тульской области от 04.07.2017 № 684-оим "О вводе в опытную эксплуатацию функционала выписки рецептов средствами РИСЗ ТО». Дополнительно учреждениям здравоохранения Тульской области направлено письмо от 04.07.2017 №15-05-08/7581 о необходимости использования РИСЗ ТО для формирования льготных рецептов, а также о недопустимости использования иного программно-технического продукта для аналогичных целей.

3. В целях совершенствования законодательства, регулирующего порядок обеспечения лекарственными препаратами отдельных категорий граждан внесены изменения в нормативные правовые акты Тульской области.

**ГУ ТО «Тульский областной аптечный склад»:**

1. Изданы приказы о проведении инвентаризации в местах поставок лекарственных препаратов (приказы №5/11 от 15.02.2016, №8/1 от 01.06.2016);
2. В целях исполнения обязательства в рамках заключенных агентских договоров с Аптечными организациями в части  предусмотренной отчетности (подтверждающей фактическую передачу лекарственных препаратов гражданам на основании предъявленных последними рецептов; о рецептах, по которым не был осуществлен отпуск лекарственных препаратов гражданам в день обращения; о рецептах, по которым осуществлено отсроченное обслуживание) исполнять в полном объеме руководителям аптечных организаций разослано письмо (от 25.08.2016 №335) о необходимости во исполнение п. 5.1.3 и 5.1.4 Агентского договора и с целью создания сводной отчетности о рецептах, по которым не был осуществлен отпуск лекарственных препаратов гражданам в день обращения и о рецептах, по которым осуществлено отсроченное обслуживание, еженедельно, по четвергам, предоставлять соответствующую информацию по утвержденной форме;
3. В целях предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере закупок, предусмотренных ч. 1 ст. 1 Закона о контрактной системе, назначен ответственный сотрудник за обоснование НМЦК (приказ №11 от 12.08.2016) с учетом «Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)», утвержденных Приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 N 567, в части проведения расчета цен на оказываемую услугу и определения ее объемов;
4. Приняты меры к исполнению государственного задания, по выдаче лекарственных препаратов отдельным категориям граждан по льготным рецептам в полном объеме (в первом полугодии исполнение государственного задания доведено до 90,8 %);
5. Приняты меры по недопущению нарушения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

**ГУЗ «Щекинская районная больница»:**

1. В целях организации учета и хранения рецептурных бланков в соответствии с требованиями приказа Минздрава России от 20.12.2012 N 1175н «Об утверждении порядка назначения и выписывания лекарственных препаратов, а также форм рецептурных бланков на лекарственные препараты, порядка оформления указанных бланков, их учета и хранения» принят приказ от 29.06.2016 №469-п "О порядке хранения, учета, отпуска рецептурных бланков в ГУЗ "Щекинская районная больница", в том числе с учетом использования компьютерных технологий;
2. Осуществлена постановка на учет программного обеспечения на забалансовый счет 01 "Имущество, полученное в пользование";
3. С сотрудниками отдела закупок проведено совещание, на котором указано на обязательное соблюдение требования законодательства о контрактной системе. За допущенные нарушения, выявленные в ходе проверки, начальнику отдела закупок объявлен выговор.

За нарушение законодательства в сфере закупок сотрудник ГУ ТО «Тульский областной аптечный склад» постановлением по делу об административном правонарушении освобожден от административной ответственности за совершение правонарушения, предусмотренного ч. 2 ст. 7.31 КоАП с объявлением устного замечания, постановлением по делу об административном правонарушении от 18.10.2016 признан виновным в совершении административного правонарушения, предусмотренного ч. 1.4 ст 7.30 КоАП и подвергнут административному наказанию в виде административного штрафа в размере 15 тыс. рублей.

По результатам рассмотрения счетной палатой Тульской области представления полностью сняты с контроля.

**Аудитор О.П. Гремякова**