**Информация об исполнении представлений по итогам проведения контрольного мероприятия «Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности государственного учреждения здравоохранения «Ефремовская районная больница имени А.И. Козлова»**

Исполнены представления, направленные:

1. министерству здравоохранения Тульской области;
2. ГУЗ «Ефремовская районная больница им. А.И. Козлова».

**По итогам проверки выявлены** нарушения порядка ведения бухгалтерского учета, применения бюджетной классификации, условий и оплаты труда, в сфере управления и распоряжения государственной собственностью, выявлено неэффективное использование закрепленного имущества.

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

**Министерством здравоохранения Тульской области:**

1. В целях обеспечения внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью учреждений здравоохранения Министерством ежегодно направляются письма с перечнем типичных выявленных в результате проверок нарушений, проведенных счетной палатой Тульской области, контрольным комитетом Тульской области и Министерством. В 3 квартале 2017 года Министерством планируется проведение проверки по результатам устранения Учреждением нарушений, выявленных в ходе контрольного мероприятия, проведенного счетной палаты Тульской области. В настоящее время нарушения устранены и приняты к сведению Учреждением для дальнейшей работы;

2. Необоснованно выплаченная ежемесячная денежная компенсация за наем жилого помещения сотруднику Учреждения возмещена на счет Министерства здравоохранения Тульской области в сумме 50 тыс. рублей.

**ГУЗ «Ефремовская районная больница им. А.И. Козлова»:**

1. Направлено письмо в министерство здравоохранения Тульской области о внесении изменений в Устав Учреждения;
2. Учреждением проводятся мероприятия по исключению случаев сдачи в аренду помещений с согласия собственника имущества;
3. Проводится работа по привлечению кадров в Учреждение. Постоянно посещаются ярмарки вакансий для выпускников медицинских ВУЗов. Ведется работа по привлечению врачебных кадров через интернет сайты. На официальном интернет сайте Учреждения размещена информация о приеме на работу врачей - специалистов. За первый квартал 2017 года трудоустроилось в Учреждение 4 врача-специалиста, 1 медицинский работник среднего персонала;
4. Усилен контроль со стороны финансово-экономической службы за правильностью оформления и взимания платы с пациентов. Лица, допустившие данное нарушение привлечены к дисциплинарной ответственности в виде замечания;
5. Приказом по Учреждению от 01.03.2017 №63/2-осн утвержден проект договора возмездного оказания медицинских услуг;
6. Учреждением издан приказ от 17.04.2017 №137-осн "Об улучшении организации лечебного питания в ГУЗ "ЕРБ им. Козлова". Усилен контроль за работой бракеражной комиссии;
7. Учреждением осуществляется работа по доведению уровня заработной платы, установленной "дорожной картой". Приказом по Учреждению от 06.06.2017 №224-осн создана комиссия по приведению оптимального соотношения численности младшего и прочего персонала по отношению к врачам и эффективному расходованию денежных средств в 2017 году. Осуществляется постоянный контроль эффективного расходования средств за коммунальные ресурсы. В настоящее время сложившаяся экономия будет дополнительно направлена на повышение заработной платы медицинским работникам;
8. По всем работникам заключены дополнительные соглашения с указанием критериев, являющихся основанием для выплат стимулирующего характера;
9. Продолжительность рабочего времени приведена в соответствие со статьей 350 Трудового кодекса РФ. Оплата производится в соответствии с табелем учета рабочего времени по основному месту работы и по совместительству. Контроль учета рабочего времени возлагается на планово-экономический отдел;
10. Учреждением был издан приказ №362/1-осн "Об утверждении трудовой врачебной функции". В настоящее время врач-терапевт участковый оказывает медицинскую помощь в соответствии с приказом Учреждения;
11. Приказом Учреждения от 05.07.2017 №259-осн "Об утверждении нормы времени на одно посещение" утверждена врачебная функция на одну ставку и нормы времени на одно посещение на врача-фтизиатра (с учетом проведенного хронометража рабочего времени);
12. Ведение кассовых операций в Учреждении приведено в соответствие с Указанием Центрального Банка РФ №3210-У от 11.03.2011. Вопрос превышения лимита наличных денег в Учреждении проработан. Увеличен лимит наличных денежных средств в 2017 году в филиалах Учреждения. Приказом по Учреждению должностное лицо, допустившее укуазанное нарушение, привлечено к дисциплинарной ответственности в виде замечания;
13. Усилен контроль за предоставлением отчетов по реализации медикаментов фельдшерских здравпунктов, фельдшерско-акушерских пунктах. Денежные средства, полученные от реализации медикаментов, в кассу Учреждения вносятся своевременно. Выявленные нарушения устранены;
14. Учреждением издан приказ от 17.04.2017 №151-осн "О внесении изменений в приказ от 30.12.2015 №398-осн "Об учетной политике" с утверждением формы "Отчета о расходовании материалов при ремонте";
15. Списана просроченная дебиторская задолженность на основании приказа от 26.06.2017 №246-осн;
16. Сотрудниками ГУ ТО «Центр технического надзора и эксплуатации зданий и сооружений» проведена проверка хода и качества ремонта в поликлинике №1. Представлен общий журнал работ на объекте с учетом выявленных замечаний и предложений по их устранению.

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

**Аудитор О.П. Гремякова**