**О результатах работы контрольно-ревизионного отдела**

**ТФОМС Мурманской области**

**за 2020 год**

Для ознакомления, использования в работе и недопущению в дальнейшем ТФОМС Мурманской области информирует об основных нарушениях, выявленных по результатам проверок контрольно-ревизионного отдела в 2020 году.

***Раздел I. Основные показатели по проверкам (ревизиям) деятельности страховых медицинских организаций и медицинских организаций в сфере обязательного медицинского страхования***

Количество страховых медицинских организаций и медицинских организаций, получающих средства обязательного медицинского страхования (далее – ОМС) на территории Мурманской области, в 2020 году составляло 51 ед., в том числе: 2 – СМО, 49 – медицинских организации (далее – МО).

Количество проверенных организаций - всего 39, в том числе: СМО – 2; МО – 37 (количество проверенных МО больше, чем запланировано проверить на 13, в связи с проведением внеплановых проверок в МО по вопросам снижения средней заработной платы у медицинского персонала, обращению правоохранительных органов, росту кредиторской задолженности и полученного обращения гражданина).

Проведено проверок всего – 86, в том числе: 37 – в СМО, 49 – в МО, из них:

- комплексных всего 22, в том числе: в СМО – 2, в МО – 20;

- тематических - 64, в том числе: в СМО – 35, в МО – 29.

Тематических проверок проведено на 55 больше, чем запланировано, в том числе:

- в СМО: проведено 23 внеплановых проверки в СМО в связи с обращением о выделении средств из нормированного страхового запаса территориального фонда и 7 проверок в связи с нарушением сроков предоставления отчетности, непроведением ЭКМП по жалобам застрахованных лиц и проверки по жалобам застрахованных лиц;

- в МО: 1 внеплановая проверка в связи с обращением УФСБ России по Мурманской области, 1 внеплановая проверка в связи с ростом кредиторской задолженности, 1 проверка по обращению гражданина по вопросу неправомерного принятия на работу сотрудника и 22 проверки по вопросу снижения средней заработной платы у медицинского персонала.

***Раздел II. Результаты проверок (ревизий) использования средств, полученных страховыми медицинскими организациями и медицинскими организациями на финансовое обеспечение территориальной программы ОМС***

Остатка невосстановленных средств ОМС по состоянию на 01.01.2020 (стр.20) не числилось.

За отчетный период выявлено нецелевое использование средств ОМС в 7 медицинских организациях в сумме 3 948,7 тыс. рублей, в том числе:

* *оплата расходов, не включенных в тарифы на оплату медицинской помощи, в рамках территориальной программы ОМС – 872,7 тыс. рублей* - нарушения установлены в 6 медицинских организациях, в том числе:

- расходы, не связанные с деятельностью по ОМС, а именно проведение инспекционного контроля системы менеджмента качества, оплачено обучение врача-стоматолога по направлению «Актуальные вопросы в ортопедической стоматологии, оплачены услуги по дезинфекции автотранспорта, используемого для платной деятельности;

- расходы по проведению капитального ремонта;

- административный штраф за представление искаженных сведений в отчете по наркотическим средствам, психотропным веществам, оплата лекарственного препарата, источником финансирования которого являются средства от родовых сертификатов;

- приобретение основного средства свыше 100,0 тыс. рублей;

* *финансирование структурных подразделений (служб) медицинских организаций, финансируемых из иных источников – 18,7 тыс. рублей -* нарушения установлены в 1 медицинской организации, в том числе оплачены услуги по техническому обслуживанию кассового аппарата с фискальным накопителем, используемого для платной деятельности, оплачено обучение медсестры платного отделения и услуги по проведению специальной оценки условий труда на рабочих местах, финансируемых за счет средств областного бюджета;
* *суммы нецелевого использования средств на иные цели, не соответствующие условиям их предоставления – 3 057,3 тыс. рублей –* нарушения установлены в 5 медицинских организациях - в результате включения в реестр счетов и счетов на оплату медицинской помощи медицинских услуг, не подлежащих оплате (в реестры счетов на оплату медицинской помощи в условиях круглосуточного стационара включены сотрудники МО одновременно осуществляющие рабочую деятельность согласно табелю учета рабочего времени).

Восстановлено средств ОМС всего в отчетном периоде всего 2 164,8 тыс. рублей, в том числе:

- 72,0 тыс. рублей – возвращено в бюджет ТФОМС Мурманской области в период проверки;

- 2 092,8 тыс. рублей – возвращено в бюджет ТФОМС Мурманской области после проведения проверок (ревизий), из них: по результатам проверок (ревизий), проведенных в 2020 году – 2 092,8 тыс. рублей.

Остаток невосстановленных средств ОМС на конец отчетного периода числился в сумме 1 783,9 тыс. рублей, в том числе:

– по результатам проверки, проведенной в феврале 2020 года в ГОАУЗ «Мончегорская ЦРБ» - 960,0 тыс. рублей - по определению Арбитражного суда Мурманской области утверждено мировое соглашение и предоставлена рассрочка уплаты задолженности до 25.12.2021 года;

- по результатам проверки, проведенной в декабре 2020 года в ФГБУЗ «ММЦ им. Н.И.Пирогова ФМБА России» - 823,9 тыс. рублей – в адрес центра направлена досудебная претензия о восстановлении средств, использованных не по целевому назначению.

***Раздел III. Штрафы и пени по результатам проверок (ревизий) деятельности страховых медицинских организаций и медицинских организаций в сфере обязательного медицинского страхования***

Остаток задолженности по штрафам и пеням по состоянию на начало отчетного периода не числился.

Предъявлено штрафов и пеней по результатам проверок 5 808,3 тыс. рублей, в том числе:

* 5 412,7 тыс. рублей – штрафы по результатам проверок страховых медицинских организаций.
* 395,6 тыс. рублей – штрафы и пени по результатам проверок медицинских организаций (штрафы за нецелевое использование средств ОМС и пени за просрочку возврата средств, использованных не по целевому назначению).

Получено штрафов и пеней – 925,1 тыс. рублей, в том числе по результатам проверок СМО – 707,9 тыс. рублей, по результатам проверок МО – 217,2 тыс. рублей.

Уменьшено в 2020 году сумм предъявленных штрафов, пеней по результатам проверок (ревизий) по решениям судебных органов – 1 531,6 тыс. рублей, в том числе по результатам проверок СМО.

Остаток задолженности по штрафам по состоянию на конец отчетного периода числился в сумме 3 351,6 тыс. рублей, в том числе:

- 3 173,2 тыс. рублей штрафы по результатам проверок страховых медицинских организаций;

- 178,4 тыс. рублей – штрафы и пени по результатам проверок медицинских организаций.

Специалистами контрольно-ревизионного отдела ТФОМС Мурманской области ведется работа по возврату медицинскими организациями нецелевого использования средств ОМС:

- в соответствии с Положением о контроле за использованием средств ОМС, утвержденным приказом ФФОМС от 16.04.2012 № 73, при выявлении нецелевого использования средств ОМС в заключительной части акта проверки выносится требование о возврате медицинской организацией средств, использованных не по целевому назначению, и уплате штрафа за нецелевое использование средств ОМС;

- в Арбитражный суд Мурманской области подаются иски о возврате средств ОМС и пени за несвоевременный возврат средств ОМС, использованных не по целевому назначению;

- результаты проверок и ревизий доводятся до сведения Министерства здравоохранения Мурманской области;

- при необходимости информация по результатам проверки направляется в правоохранительные органы.