**О результатах работы контрольно-ревизионного отдела**

**ТФОМС Мурманской области**

**за 2019 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 2019 году.

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

Численность работников, принявших участие в проведении проверок (ревизий) в отчетном периоде – 29 человек, из них:

- 13 человек – специалисты контрольно-ревизионного отдела ТФОМС Мурманской области;

- 12 человек – 4 специалиста отдела организации защиты прав застрахованных, 4 специалиста отдела организации обязательного медицинского страхования, 2 юрисконсульта и 2 специалиста отдела информационного обеспечения ТФОМС Мурманской области;

- 4 человека – члены комиссии по выделению средств страховым медицинским организациям из нормированного страхового запаса территориального фонда.

Количество страховых медицинских организаций и медицинских организаций, получающих средства обязательного медицинского страхования (далее – ОМС) на территории Мурманской области, составляло 53 ед., в том числе: 2 – СМО, 51 – медицинских организации (далее – МО).

Количество организаций и учреждений, включенных в план проверок на 2019 год составило 36, из них: 2 – СМО, 34 – МО.

Количество проверенных соответствует запланированным - всего 36, в том числе: СМО – 2; МО – 34.

Запланировано проверок (ревизий) в отчетном периоде всего– 39, в том числе:

- комплексных – 34, из них 2 проверки в СМО, 32 проверки в медицинских организациях;

- тематических – 5 – в медицинских организациях.

Проведено проверок всего – 58, в том числе: 20 – в СМО, 38 – в МО, из них:

- комплексных всего 34, в том числе: в СМО – 2, в МО – 32;

- тематических - 24, в том числе: в СМО – 18, в МО – 6.

Тематических проверок проведено на 19 больше, чем запланировано, в том числе: проведено 18 внеплановых проверок в СМО в связи с обращением о выделении средств из нормированного страхового запаса территориального фонда, 1 внеплановая проверка в МО в связи с исключением из реестра медицинских организаций, осуществляющих деятельность в сфере ОМС на территории Мурманской области.

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

Остаток невосстановленных средств ОМС по состоянию на 01.01.2019 составил 3771,4  тыс. рублей.

За отчетный период выявлено нецелевое использование средств ОМС в 15 медицинских организациях в сумме 1 639,8 тыс. рублей, в том числе:

* *оплата расходов, не включенных в тарифы на оплату медицинской помощи, в рамках территориальной программы ОМС – 1 396,5 тыс. рублей* - нарушения установлены в 14 медицинских организациях, в том числе:

- не восстановлены расходы, произведенные при приготовлении блюд лечебного питания для пациентов, находящихся на лечении в других медицинских организациях, - 325,3 тыс. рублей;

- оплата услуг по разработке проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта – 277,1 тыс. рублей;

- приобретение ГСМ при отсутствии документов, подтверждающих необходимость использования служебного автотранспорта в выходные и праздничные дни – 57,1 тыс. рублей;

- средства ОМС без дальнейшего восстановления расходовались на оказание медицинской помощи для пациентов, не застрахованных в системе ОМС, – 137,4 тыс. рублей;

- расходы, не связанные с деятельностью по ОМС (оплата услуг по содержанию помещений, переданных в аренду; техническое обслуживание кассового аппарата; оплата услуг такси в нерабочее время; оплата штрафов по работе зубопротезного кабинета, за несвоевременную вакцинацию против гриппа, выплата компенсации и морального вреда за задержку выплаты заработной платы, материального вреда (компенсация расходов на погребение и на установку памятника); компенсации морального вреда сотруднику за неправомерное его увольнение; приобретение противовирусных препаратов для сотрудников; приобретение наркотических средств для онкобольных; добровольное страхование для сотрудников; приобретение композитов светового отверждения; утилизация вакцин по национальному календарю прививок, приобретено основное средство для зубопротезного кабинета), – 599,6 тыс. рублей.

* *финансирование структурных подразделений (служб) медицинских организаций, финансируемых из иных источников – 243,3 тыс. рублей -* нарушения установлены в 5 медицинских организациях, в том числе:

- произведена выплата пособий по временной нетрудоспособности, а также оплачены услуги по проведению медицинской комиссии и обучению работникам, не участвующим в системе ОМС (штатные единицы финансируются за счет бюджета или платной деятельности) – 181,9 тыс. рублей;

- списание медицинского расходного материала в зубопротезный кабинет – 6,1 тыс. рублей;

- приобретение тестов ИХА 5 Мульти фактор, используемых в платной деятельности для определения пяти видов наркотиков – 55,3 тыс. рублей.

Восстановлено средств ОМС всего в отчетном периоде всего 5 411,2 тыс. рублей.

Остаток невосстановленных средств ОМС на конец отчетного периода не числился.

***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 числился в сумме 152,6 тыс. рублей.

Предъявлено штрафов и пеней по результатам проверок 980,0 тыс. рублей, в том числе:

- 794,4 тыс. рублей – штрафы по результатам проверок страховых медицинских организаций;

- 185,6 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 – 509,4 тыс. рублей, в том числе по результатам проверок СМО – 171,2 тыс. рублей, по результатам проверок МО - 338,2 тыс. рублей.

Уменьшено в отчетном периоде по решениям судебных органов (решение Арбитражного суда от 16.10.2019 дело № А42 -8058/2019 по результатам комплексной проверки (акт от 26.04.2019 года) – 623,2 тыс. рублей.

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

Начальник контрольно-ревизионного

отдела ТФОМС Мурманской области Е.А. Несведова

(8152) 42-81-02, nesvedova@omsmurm.ru