

Основные результаты контрольного мероприятия

«Проверка целевого и эффективного использования средств областного бюджета и иных ресурсов, предоставленных ГБУЗ «Кузбасский клинический онкологический диспансер имени М.С. Раппопорта» в 2023 году»

Основания для проведения контрольного мероприятия: Закон Кемеровской области от 29.09.2011 № 95-ОЗ «О контрольно-счётной палате Кемеровской области-Кузбасса», пункт 1.15 плана работы контрольно-счётной палаты Кемеровской области-Кузбасса на 2023 год.

Предмет проверки: использование областных и иных ресурсов, предоставленных ГБУЗ «Кузбасский клинический онкологический диспансер имени М.С. Раппопорта» в 2023 году.

Объект контрольного мероприятия:

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Кузбасский клинический онкологический диспансер имени М.С. Раппопорта».

В ходе проверки установлено следующее:

1. Основные плановые показатели, характеризующие объем оказанных медицинской организацией услуг, в первом квартале 2023 года в большей степени достигнуты.

При этом фактические показатели оказанных медицинских услуг за первый квартал 2023 года превысили аналогичные показатели за 2022 год по всем видам медицинских услуг и диагностических исследований.

2. За период с 01.01.2023 по 01.06.2023:

- количество врачей увеличилось на 9 сотрудников - с 200 до 209 человек;
- количество среднего медицинского персонала уменьшилось на одну единицу - с 360 до 359 человек;
- количество младшего медицинского персонала увеличилось на 7 сотрудников - с 87 до 94 человек.

3. В рамках проверки проведен анализ закупки лекарственных препаратов, в частности препарата с международным непатентованным наименованием Трастузумаб (торговое наименование Гертикад) (далее-Трастузумаб).

Закупка данного препарата у единственного поставщика производилась в связи с необходимостью своевременного и качественного обеспечения жизненно необходимым лекарственным препаратом, так как на момент приобретения он отсутствовал в аптеке ГБУЗ ККОД и не было заключенных Контрактов (договоров) на его поставку.

Отделом контрактной службы Диспансера был размещен (23.12.2022) электронный аукцион на поставку лекарственного препарата Трастузумаб. В связи с тем, что по окончании срока подачи заявок на участие в электронном

аукционе не было подано ни одной заявки на участие в нем, на основании п. 3 ч. 1 ст. 52 Федерального закона № 44-ФЗ аукцион признан несостоявшимся.

В целях обеспечения непрерывности и своевременности лечения пациентов Учреждением заключались договоры на поставку лекарственного препарата Трастузумаб по п.28. ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Контракты в общей сумме 2 434,77 тыс. рублей на поставку медпрепарата Трастузумаб заключены по цене, ниже наименьшей цены коммерческого предложения.

4. В ходе контрольного мероприятия проведен анализ движения и остатков лекарственных средств, по которым отменены заявки на размещение электронных аукционов на основании письма Учреждения от 25.11.2022 № 2001.

Так, согласно регистрам бухгалтерского учета по состоянию на 01.02.2023 года остаток лекарственного препарата Трастузумаб в дозировке 150 мг составлял 246 упаковок, в дозировке 400мг отсутствовал.

В связи с тем, что остаток Трастузумаба в дозировке 400 мг отсутствовал, увеличился расход этого препарата в дозировке 150 мг. На момент заключения договоров по решению врачебной комиссии 22.02.2023г. (на основании п.28 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ) препарат уже полностью отсутствовал в больничной аптеке.

Лекарственные препараты Икземпра (МНН Иксабепилон), Линпарза (МНН Олапариб), Таутакс (МНН Доцетаксел), Тафинлар (МНН Дабрафениб) по состоянию на 31.12.2022 в больничной аптеке полностью отсутствовали.

5. В ходе контрольного мероприятия проведена внезапная (внеплановая) выборочная инвентаризация медикаментов на предмет фактического наличия препаратов для химиотерапии и других дорогостоящих лекарственных препаратов по результатам которой установлено, что фактическое наличие лекарственных препаратов соответствует данным бухгалтерского учета, излишек или недостач не выявлено.

6. Также проведена внеплановая выборочная инвентаризация медикаментов в отделениях: противоопухолевой лекарственной терапии № 1; противоопухолевой лекарственной терапии № 3; онкологическом отделении опухолей молочной железы; дневном стационаре противоопухолевой лекарственной терапии № 3 в целях проверки фактического наличия медикаментов.

В результате инвентаризации, в отделении противоопухолевой лекарственной терапии № 1 установлена недостача лекарственного препарата Авегра БИОКАД (25мг/мл 4мл*1) в количестве 10 единиц на общую сумму 78 005,40 рублей, что явилось следствием ошибки в учете данного препарата (подтверждающие документы представлены).

7. В ходе проверки проведен анализ кредиторской задолженности по расходам. Согласно данным бухгалтерского учета и отчетности по состоянию на

01.01.2023 и 01.04.2023 Учреждение не имеет просроченной задолженности по расходам, т.е. своевременно выполняет взятые на себя обязательства.

10. Проведена проверка нарушения прав граждан на получение медицинской помощи в гарантированном объеме, оказываемую без взимания платы в соответствии с программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи при наступлении страхового случая. В результате за период с 01.01.2023 по 31.05.2023 фактов взимания платы Учреждением с застрахованных лиц (в рамках оказания платных услуг) за оказанную медицинскую помощь, предусмотренную Территориальной программой ОМС, не установлено.

По итогам проверки в адрес объекта контрольного мероприятия направлено представление контрольно-счетной палаты Кемеровской области-Кузбасса для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков.

Отчёт о результатах контрольного мероприятия направлен в Законодательное собрание Кемеровской области-Кузбасса.

Информация о результатах контрольного мероприятия направлена Губернатору Кузбасса.