

УТВЕРЖДЕНО
решением Коллегии
Контрольно-счетной палаты
Ивановской области
от «27» декабря 2019 № 14/2

ОТЧЕТ

по результатам контрольного мероприятия «Эффективность использования бюджетных средств, направленных за 9 месяцев 2019 года на реализацию мероприятий регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» в рамках национального проекта «Здравоохранение»»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: статья 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункт 4 статьи 2 Закона Ивановской области от 23.06.2008 № 70-ОЗ «О бюджетном процессе в Ивановской области», статьи 9, 15 Закона Ивановской области от 21.12.2006 № 140-ОЗ «О Контрольно-счетной палате Ивановской области», пункт 10 раздела II плана деятельности Контрольно-счетной палаты Ивановской области на 2019 год, утвержденного решением коллегии Контрольно-счетной палаты Ивановской области от 29.12.2018 № 20/1.

2. Предмет контрольного мероприятия: бюджетные средства, направленные на реализацию мероприятий регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» в рамках национального проекта «Здравоохранение»».

3. Объекты контрольного мероприятия:

3.1. Департамент здравоохранения Ивановской области;

3.2. Областное бюджетное учреждение здравоохранения «Кинешемская центральная районная больница» (далее - ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»).

4. Срок проведения контрольного мероприятия: с 11.09.2019 по 27.12.2019.

5. Цель контрольного мероприятия: эффективность использования бюджетных средств, направленных за 9 месяцев 2019 года на реализацию мероприятий регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» в рамках национального проекта «Здравоохранение»».

6. Проверяемый период деятельности: январь – сентябрь 2019 года (другой период по мере необходимости).

7. Краткая характеристика проверяемой сферы формирования и использования государственных средств и деятельности объекта проверки:

Согласно Указу Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах Российской Федерации на период до 2024 года» Президиумом Совета при Президенте Российской Федерации по стратегическому развитию и национальным проектам (протокол от 24.12.2018 № 16) утвержден паспорт национального проекта «Здравоохранение», предусматривающий реализацию 8-и федеральных проектов в сфере здравоохранения, одним из которых является федеральный проект «Борьба с сердечно - сосудистыми заболеваниями» (срок реализации с 1 января 2019 года по 31 декабря 2024 года).

Согласно пункту 9 Положения, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 31.10.2018 № 1288 «Об организации проектной деятельности в Правительстве Российской Федерации», в целях реализации приоритетных проектов и стратегических направлений развития Ивановской области, распоряжением Губернатора Ивановской области от 10.12.2018 № 126-р утверждено Положение об организации проектной деятельности в Правительстве Ивановской области.

Подготовка планов по реализации регионального проекта, контроль за их исполнением медицинскими организациями и корректировка планов при необходимости, выработка совместно с медицинскими организациями предложений по реализации планов в целях достижения установленных показателей регионального проекта возложены на рабочую группу, созданную согласно приказу Департамента здравоохранения Ивановской области от 11.02.2019 №36, действующую на основании положения утвержденного этим приказом.

На запрос Контрольно-счетной палаты Ивановской области от 11.12.2019 № 02-05/1/756 предоставить протоколы рабочей группы по реализации регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (пункт 7 Положения о рабочей группе, утвержденного приказом Департамента здравоохранения от 11.02.2019 №36), документы не представлены.

В целях обеспечения достижения целей, показателей и результатов федерального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями», согласно пункту 6.2. Положения об организации проектной деятельности в Правительстве Ивановской области на заседании Совета (протокол от 10.12.2018 № 1) утвержден паспорт регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (срок начала и окончания проекта:

01.01.2019 – 31.12.2024), целью которого является снижение смертности от болезней системы кровообращения до 450 тыс. случаев на 100 тыс. населения к 2024 году.

Куратором регионального проекта является заместитель Председателя Правительства Ивановской области И.Г. Эрмиш. Руководителем регионального проекта является член Правительства Ивановской области - директор Департамента здравоохранения Ивановской области А.М. Фокин, администратором - заместитель директора Департамента здравоохранения Ивановской области Т.В. Слабинская.

В течение 2019 года паспорт регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» утверждался на заседаниях Совета и утверждался в подсистеме управления национальными проектами государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» (протоколы заседания Совета от 11.03.2019 № 3, от 08.04.2019 № 4, от 03.06.2019 № 8, от 05.08.2019 № 15).

В целях организации взаимодействия при реализации регионального проекта и осуществления мониторинга его реализации по достижению целей, показателей и результатов федерального проекта в части мероприятий, реализуемых в Ивановской области, руководителем федерального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (заместитель Министра Здравоохранения РФ), и руководителем регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями (Ивановская область)» (член Правительства Ивановской области – директор Департамента здравоохранения Ивановской области), заключено соглашение от 31.01.2019 № 056-2019-№20020-1 о реализации регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями (Ивановская область)», сроком действия – до 31.12.2024 (далее - соглашение от 31.01.2019 № 056-2019-№20020-1).

Во исполнение условий соглашения от 31.01.2019 № 056-2019-№20020-1 в паспорте регионального проекта (актуальная редакция - протокол заседания Совета от 05.08.2019 №15) на 2019 год отражены:

- значения 7-и показателей, соответствующие показателям Федерального проекта для Ивановской области:

- снижение смертности от инфаркта миокарда – 23,8 чел. на 100 тыс. населения;
- снижение смертности от острого нарушения мозгового кровообращения – 77,5 чел. на 100 тыс. населения;
- больничная летальность от инфаркта миокарда – 7,5 %;
- больничная летальность от острого нарушения мозгового кровообращения – 15,0 %;

- отношение числа рентгенэндоваскулярных вмешательств в лечебных целях к общему числу выбывших больных, перенесших острый коронарный синдром – 31,6 %;

- количество рентгенэндоваскулярных вмешательств в лечебных целях – 1,5010 тыс. ед.;

- доля профильных госпитализаций пациентов с острыми нарушениями мозгового кровообращения, доставленных автомобилями скорой медицинской помощи – 92,9 %;

- результат достижения федерального проекта – «Переоснащено/дооснащено медицинским оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений» в количестве 1 единицы до 31.12.2019;

- задача достижения федерального проекта - «Разработка и утверждение региональной программы «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» в количестве 1 единицы;

- план мероприятий по реализации регионального проекта.

Постановлением Правительства Ивановской области от 01.02.2019 № 23-п «О мероприятиях по переоснащению оборудованием медицинских организаций, оказывающих медицинскую помощь больным с сердечно-сосудистыми заболеваниями» утвержден Перечень медицинских организаций, участвующих в реализации мероприятий Регионального проекта, в состав которого включены 4 учреждения здравоохранения Ивановской области:

- ОБУЗ «Ивановская областная клиническая больница»;

- ОБУЗ «Кинешемская центральная районная больница»;

- ОБУЗ «Городская клиническая больница № 3 г. Иваново»;

- ОБУЗ «Шуйская центральная районная больница».

По условиям соглашения от 31.01.2019 № 056-2019-№20020-1 региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» отражен в подпрограмме «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области» (далее – Подпрограмма) государственной программы Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области», утвержденной постановлением Правительства Ивановской области от 13.11.2013 № 449-п, как структурный элемент в виде основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»».

Администратором и одним из ответственных исполнителей и исполнителем государственной программы «Развитие здравоохранения Ивановской области» является Департамент здравоохранения Ивановской области (далее – Департамент здравоохранения).

Реализация основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»» предполагает выполнение следующих мероприятий:

- «Оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений» (срок выполнения мероприятия 2019 -

2024 годы). В 2019 году запланировано оснащение оборудованием областного бюджетного учреждения здравоохранения «Кинешемская центральная районная больница» (далее – ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»);

- «Разработка (корректировка) в 2019 году проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;
- «Капитальный ремонт в 2019 году терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ».

Два мероприятия подпрограммы («Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» и «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения») не включены в План мероприятий по реализации регионального проекта (приложение № 1 к паспорту регионального проекта), что не согласуется с п.п. з) пункта 3 Методических рекомендаций по подготовке региональных проектов (письмо Заместителя Руководителя Аппарата Правительства Российской Федерации А. Кириенко от 30.11.2018 № 9861п-П6), в части включения в паспорт регионального проекта мероприятий, содержащихся, в том числе, в государственных программах субъекта Российской Федерации, направленных на достижение его результатов.

Объем ресурсного обеспечения подпрограммы на реализацию в 2019 году основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» определен в сумме 131576,0 тыс.руб., из них: 24394,0 тыс.руб. средства областного бюджета, 107182,0 тыс.руб. средства федерального бюджета.

Для оценки эффективности использования бюджетных средств, направленных в 2019 году на реализацию основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»» подпрограммой на 2019 год предусмотрены 10 целевых индикаторов.

Данные о фактическом исполнении плановых значений целевых индикаторов мероприятий основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями», заявленных в отчете о ходе реализации государственной программы Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области» за 3 квартал 2019 года (далее – Отчет о ходе реализации программы), направленном Департаментом здравоохранения Члену Правительства Ивановской области - директору Департамента экономического развития и торговли Ивановской области представлены в таблице:

| № п/п | Наименование целевого индикатора (показателя) | Единица измерения | Плановое значение целевого индикатора на 2019 год | Фактическое исполнение плановых значений по состоянию на 01.10.2019 |
|---|--|-------------------|---|---|
| Мероприятие «Оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений» | | | | |
| 1 | Переоснащение/дооснащение медицинским оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений | единица | 1 | 0 |

| | | | | |
|--|--|--------------|-------|-------|
| 2 | Смертность от инфаркта миокарда, на 100 тыс. населения | чел. | 23,8 | 29,9 |
| 3 | Смертность от острого нарушения мозгового кровообращения, на 100 тыс. населения | чел | 77,5 | 85,3 |
| 4 | Больничная летальность от инфаркта миокарда, % | процентов | 7,5 | 8,3 |
| 5 | Больничная летальность от острого нарушения мозгового кровообращения, % | процентов | 15,0 | 18,6 |
| 6 | Отношение числа рентгенэндоваскулярных вмешательств в лечебных целях к общему числу выбывших больных, перенесших острый коронарный синдром, % | процентов | 31,6 | 25,3 |
| 7 | Количество рентгенэндоваскулярных вмешательств в лечебных целях | тысяч единиц | 1,501 | 1,036 |
| 8 | Доля профильных госпитализаций пациентов с острыми нарушениями мозгового кровообращения, доставленных автомобилями скорой медицинской помощи, % | процентов | 92,6 | 100,0 |
| Мероприятие «Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» | | | | |
| 9 | Доля медицинских организаций, которым разработана проектно-сметная документация с целью проведения работ по капитальному ремонту в текущем году, по отношению к общему количеству медицинских организаций, участвующих в «Региональном проекте "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» | процентов | 25,0 | 25,0 |
| Мероприятие «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» | | | | |
| 10 | Доля медицинских организаций, в которых проведены работы по капитальному ремонту, по отношению к общему количеству медицинских организаций, участвующих в "Региональном проекте "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями" | процентов | 25,0 | 0,0 |

Плановые значения целевых индикаторов, заявленные в Отчете о ходе реализации программы, соответствуют показателям основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно - сосудистыми заболеваниями» подпрограммы «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области».

Фактическое исполнение целевого индикатора «Переоснащение/дооснащение медицинским оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений», заявленное в Отчете о ходе реализации программы, со значением ноль единиц (при плане 1 единица) объясняется незначительным количеством медицинского оборудования, введенным в эксплуатацию на отчетную дату (5 единиц из 138 единиц, приобретаемых согласно контрактам).

Фактическое исполнение 7-и показателей, характеризующих достижение ожидаемых результатов региональной программы «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями», утвержденной постановлением Правительства Ивановской области от 29.06.2019 № 234-п «Об утверждении региональной программы Ивановской области «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями», основано на информации двух главных внештатных специалистов (специалиста кардиолога и специалиста по организации медицинской помощи при острых нарушениях мозгового кровообращения), уполномоченных согласно распоряжению Департамента здравоохранения от 01.02.2019 № 63/1 предоставлять эту информацию.

Фактическое исполнение целевого индикатора «Доля медицинских организаций, которым разработана проектно-сметная документация с целью проведения работ по капитальному ремонту в текущем году, по отношению к общему количеству медицинских организаций, участвующих в

«Региональном проекте «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» в размере 25% достигнуто, передача проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» от подрядчика (ООО «Эльма») к заказчику (ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ») подтверждена актом от 26.08.2019 № 58-Л.

Фактическое исполнение целевого индикатора «Доля медицинских организаций, в которых проведены работы по капитальному ремонту, по отношению к общему количеству медицинских организаций, участвующих в «Региональном проекте «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»», заявленное в Отчете о ходе реализации программы со значением ноль процентов (при плановом значении 25%) объясняется отсутствием на отчетную дату выполненных работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» согласно контракту от 09.09.2019 № 271-19.

Таким образом, недостижение за 9 месяцев 2019 года 9-и целевых индикаторов основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» подпрограммы «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области» государственной программы Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области» создает риски невыполнения в 2019 году ключевых параметров регионального проекта.

Государственная программа Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области» имеет связь с региональной программой Ивановской области «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями», утвержденной постановлением Правительства Ивановской области от 29.06.2019 № 234-п «Об утверждении региональной программы Ивановской области «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (далее – региональная программа).

Срок реализации региональной программы: 2019 – 2024 годы.

Целью региональной программы является снижение смертности от болезней системы кровообращения до 450 тыс. случаев на 100 тыс. населения к 2024 году.

Задачами региональной программы являются:

- переоснащение регионального сосудистого центра, в том числе оборудованием для ранней медицинской реабилитации;
- переоснащение первичных сосудистых отделений, в том числе оборудованием для ранней медицинской реабилитации;
- повышение эффективности оказания медицинской помощи больным с сердечно-сосудистыми заболеваниями;
- обеспечение качества оказания медицинской помощи в соответствии с клиническими рекомендациями и стандартами оказания медицинской помощи.

8. По результатам контрольного мероприятия установлено:

8.1. Департамент здравоохранения Ивановской области

8.1.1. Финансовое обеспечение мероприятий, направленных в 2019 году на реализацию регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»

В соответствии с Федеральным законом от 29.11.2018 № 459-ФЗ «О федеральном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов», Правилами предоставления и распределения иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30.12.2018 № 1771, Министерством здравоохранения Российской Федерации и Правительством Ивановской области (в лице Губернатора Ивановской области) заключено соглашение о предоставлении иного межбюджетного трансферта из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации от 15.02.2019 № 056-17-2019-290 (далее – Соглашение от 15.02.2019 № 056-17-2019-290).

Предметом Соглашения от 15.02.2019 № 056-17-2019-290 является предоставление из федерального бюджета в 2019 году бюджету Ивановской области иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на софинансирование, в том числе в полном объеме, расходных обязательств субъекта Российской Федерации, возникающих при оснащении оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений, расположенных на базе медицинских организаций, подведомственных органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации (далее – иной межбюджетный трансферт).

В соответствии с пунктом 2.2. Соглашения общий размер иного межбюджетного трансферта, предоставляемого из федерального бюджета бюджету Ивановской области, составляет в 2019 году не более 107182,0 тыс. руб.

Расходным расписанием от 28.01.2019 № 056/00056/432 Министерство здравоохранения Российской Федерации довело Управлению Федерального казначейства по Ивановской области (лицевой счет 14331000210 Департамента здравоохранения) лимиты бюджетных обязательств в сумме 107182,0 тыс. руб. (100 % от объема средств, предусмотренного Соглашением 15.02.2019 № 056-17-2019-290).

Уведомлением по расчетам между бюджетами от 29.01.2019 № 2019-926 Министерство здравоохранения Российской Федерации уведомило Департамент здравоохранения о предусмотренном бюджету Ивановской

области межбюджетном трансферте на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений в сумме 107182,0 тыс. руб.

В течение 2019 года Министерством здравоохранения Российской Федерации в бюджет Ивановской области перечислен иной межбюджетный трансферт в сумме 107182,0 тыс. руб.

Поступление иного межбюджетного трансферта в полном объеме отражено в доходах областного бюджета на 2019 год, утвержденных Законом Ивановской области от 13.12.2018 № 76-ОЗ «Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – Закон Ивановской области от 13.12.2018 № 76-ОЗ).

В целях финансового обеспечения мероприятий регионального проекта в ведомственной структуре расходов областного бюджета на 2019 год, утвержденной Законом Ивановской области от 13.12.2018 № 76-ОЗ, Департаменту здравоохранения, как главному распорядителю средств областного бюджета, предусмотрены бюджетные ассигнования на предоставление субсидий бюджетным учреждениям в сумме 131576,0 тыс. руб., из них:

- 794,0 тыс. руб. на разработку (корректировку) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения;
- 23600,0 тыс. руб. на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения;
- 107182,0 тыс. руб. на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений.

В течение 11 месяцев 2019 года расходными расписаниями Департамент финансов Ивановской области довел Департаменту здравоохранения лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования на реализацию регионального проекта в сумме 131576,0 тыс. руб. (100% от утвержденных бюджетных назначений), из них: 107182,0 тыс. руб. средства федерального бюджета, 24394,0 тыс. руб. средства бюджета Ивановской области.

На основании доведенных лимитов бюджетных обязательств Департаментом здравоохранения составлена и утверждена бюджетная роспись на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (с учетом внесенных изменений) и бюджетная смета на аналогичный период (в редакции от 29.07.2019), в которые включены бюджетные ассигнования на 2019 год на реализацию регионального проекта в сумме 131576,0 тыс. руб. (100 % от доведенных лимитов бюджетных обязательств).

Департамент здравоохранения довел ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий регионального проекта на 2019 год в сумме 131576,0 тыс. руб. (100% от утвержденного объема бюджетных ассигнований).

В целях реализации регионального проекта, согласно пункту 8 Порядка, утвержденного постановлением Правительства Ивановской области от 31.08.2011 № 299-п «Об утверждении порядка определения объема и условий предоставления из областного бюджета государственным бюджетным и автономным учреждениям Ивановской области субсидий на иные цели», Департаментом здравоохранения с ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» заключены 3 соглашения о порядке и условиях предоставления из областного бюджета субсидий на иные цели (далее – соглашение) на сумму 131576,0 тыс. руб. (100 % от доведенных лимитов бюджетных обязательств), из них:

- 794,0 тыс. руб. на реализацию мероприятия «Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» по соглашению от 22.04.2019 № 44 (с учетом дополнительного соглашения от 14.06.2019 № 2);
- 23600,0 тыс. руб. на реализацию мероприятия «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» по соглашению от 27.05.2019 № 61;
- 107182,0 тыс. руб. на реализацию мероприятия «Оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений» по соглашению от 27.05.2019 № 62.

Объем субсидии на иные цели, заявленный в 3-х соглашениях о предоставлении субсидии на иные цели, подтвержден финансово-экономическими обоснованиями.

По состоянию на 01.12.2019 на основании заключенных соглашений Департамент здравоохранения перечислил ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» средства субсидии на иные цели в общей сумме 131576,0 тыс. руб. (100,0 % от доведенных объемов бюджетных ассигнований).

Согласно данным отчета об исполнении бюджета Департамента здравоохранения по состоянию на 01.12.2019, подтвержденным данными бюджетного (бухгалтерского) учета, исполнение бюджетных назначений на реализацию мероприятий регионального проекта составило 131576,0 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений).

По данным Отчета по расходованию субсидии на иные цели по укреплению материально-технической базы по состоянию на 01.12.2019, представленного ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» в Департамент здравоохранения в рамках заключенных соглашений, использование средств субсидии на иные цели составило 64152,4 тыс. руб. (48,8 % от объема доведенных средств), из них:

- 794,0 тыс. руб. (100 % от доведенных средств) за разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;

- 2374,9 тыс. руб. (10,1 % от доведенных средств) за выполнение работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;
- 60983,5 тыс. руб. (56,9 % от доведенных средств) за поставку медицинского оборудования в количестве 126 ед.

В нарушение пункта 1 постановления Правительства Ивановской области от 15.12.2010 № 455-п «О порядке определения видов особо ценного движимого имущества автономного и бюджетного учреждения Ивановской области и перечня особо ценного движимого имущества автономного учреждения Ивановской области» Департаментом здравоохранения, осуществляющего функции и полномочия учредителя областных бюджетных учреждений здравоохранения, не принято решение об определении видов особо ценного движимого имущества, подлежащих согласованию с Департаментом управления имуществом Ивановской области.

Департамент здравоохранения уведомил (письмо от 19.12.2019 № 15797) о том, что в Департамент управления имуществом Ивановской области направлено обращение о согласовании видов особо ценного имущества областных бюджетных учреждений, подведомственных Департаменту здравоохранения.

В нарушение пункта 12 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» в Департаменте здравоохранения на момент проверки (декабрь 2019 года) отсутствовал локальный акт об утверждении перечня особо ценного движимого имущества подведомственного ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ».

8.1.2. Отчетность о ходе реализации регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» за истекший период 2019 года

На основании пункта 2.2.5. соглашения от 31.01.2019 № 056-2019-№20020-1 руководитель регионального проекта обеспечивает формирование отчетов в соответствии с Положением об организации проектной деятельности в Правительстве Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 31.10.2018 № 1288 «Об организации проектной деятельности в Правительстве Российской Федерации» (далее - Положение об организации проектной деятельности в Правительстве Российской Федерации).

Согласно пункту 55 Положения об организации проектной деятельности в Правительстве Российской Федерации участники регионального проекта представляют в региональный Проектный офис информацию о реализации регионального проекта, необходимую для формирования отчета по федеральному проекту.

В ходе контрольного мероприятия Департаментом здравоохранения представлены ежемесячные отчеты о ходе реализации регионального проекта

«Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (далее – отчет о ходе реализации регионального проекта), направленные в региональный Проектный офис в течение 2019 года.

В разделе 1 «Ключевые риски» отчета о ходе реализации регионального проекта на 30.11.2019 содержится информация о том, что в отчетном периоде проблем и рисков, относящихся к ключевым, не выявлено.

Проведен анализ сведений о значениях целей и показателей за 3 квартал 2019 года, заявленных в отчете о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019, информация в таблице:

| № п/п | Наименование показателя | Динамика показателя | Единица измерения | Факт. значение за предыдущий год | Прогнозное значение за 3 кв. 2019 | Плановое значение на конец года | Процент достижения согласно отчету о ходе реализации и рег. проекта на 30.11.2019 | Рассчитанный процент достижения согласно письму Аппарата Правительства РФ от 28.12.2018 № П6-69308 |
|-------|---|---------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---|--|
| 1 | Снижение смертности от инфаркта миокарда, на 100 тыс. населения | убывающий | случаев на 100 тыс. населения | 25,6 | 29,9 | 23,8 | 100 | 79,6 |
| 2 | Снижение смертности от острого нарушения мозгового кровообращения, на 100 тыс. населения | убывающий | случаев на 100 тыс. населения | 83,5 | 85,3 | 77,5 | 100 | 90,9 |
| 3 | Больничная летальность от инфаркта миокарда, % | убывающий | процент | 7,7 | 8,3 | 7,5 | 100 | 90,4 |
| 4 | Больничная летальность от острого нарушения мозгового кровообращения, % | убывающий | процент | 15,9 | 18,6 | 15,0 | 100 | 80,6 |
| 5 | Отношение числа рентгенэндоваскулярных вмешательств в лечебных целях к общему числу выбывших больных, перенесших острый коронарный синдром, % | возрастающий | процент | 20,9 | 25,3 | 31,6 | 100 | 80,1 |
| 6 | Количество рентгенэндоваскулярных вмешательств в лечебных целях, тыс. ед. | возрастающий | тыс. единиц | 0,993 | 1,036 | 1,501 | 100 | 69,0 |
| 7 | Доля профильных госпитализаций пациентов с острыми нарушениями мозгового кровообращения, доставленных автомобилями скорой медицинской помощи, % | возрастающий | процент | 92,4 | 100,0 | 92,9 | 100 | 107,6 |

Из данных таблицы видно, что процент достижения значений показателей, заявленный в отчете о ходе реализации регионального проекта

по состоянию на 30.11.2019, составляет 100 % по всем вышеуказанным 7-и показателям.

Вместе с тем, рассчитанный Контрольно-счетной палатой Ивановской области процент достижения значений показателей согласно формулам, предусмотренным в пункте 1.7. Указаний по подготовке отчетности, а также разъяснений по заполнению форм отчетов о ходе реализации национальных проектов, федеральных проектов (письмо Аппарата Правительства Российской Федерации от 28.12.2018 № П6-69308), варьируется от 69,0 % до 107,6 %, что свидетельствует о недостоверности показателей отчета о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019.

Анализ показал, что по данным отчета о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019 остаются стабильно не достигнутыми в 1, 2, 3 кварталах 2019 года плановые значения 6-и (из 7-и) показателей регионального проекта, что свидетельствует о возможных ключевых рисках проекта, не заявленных в настоящем отчете.

Анализ сведений об исполнении бюджета, заявленных в отчете о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019, показал, что кассовые расходы Департамента здравоохранения, соответствующие данным бухгалтерского учета на аналогичную дату, на реализацию регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» составили 131,57 млн. руб. (100 % от объема финансового обеспечения), в том числе:

- 107,18 млн. руб. (100,0% от объема финансового обеспечения) на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений (средства федерального бюджета);
- 0,79 млн. руб. (100,0% от объема финансового обеспечения) на разработку (корректировку) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения (средства областного бюджета);
- 23,6 млн. руб. (100 % от объема финансового обеспечения) на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения).

Отражение в разделе 3 «Сведения об исполнении бюджета» отчетов о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.06.2019, на 31.07.2019, на 31.08.2019 данных о предусмотренном в паспорте регионального проекта объеме финансового обеспечения на разработку и реализацию региональной программы «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» за счет межбюджетных трансфертов бюджета субъекта Российской Федерации бюджетам муниципальных образований в сумме 24,39 млн.руб., при отсутствии этого источника финансирования в паспорте регионального проекта, привело к недостоверности отчетности на указанные даты.

По данному факту Департамент здравоохранения пояснил о том, что «... при составлении указанной отчетности была допущена техническая ошибка...».

Согласно пунктам 4.3.6., 6.1.1 Соглашения от 15.02.2019 № 056-17-2019-290 Департаментом здравоохранения (уполномоченный орган власти Ивановской области, осуществляющий взаимодействие с Министерством здравоохранения РФ) в форме электронного документа в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» предоставлял в Министерство здравоохранения РФ ежемесячно:

- отчеты о расходах, в целях софинансирования которых предоставляется иной межбюджетный трансферт (далее - Отчет о расходах). По данным Отчета о расходах по состоянию на 01.12.2019, подтвержденными данными бюджетного (бухгалтерского учета) Департамента здравоохранения, кассовые расходы Департамента за счет средств федерального бюджета составили 107182,0 тыс.руб. (100% от доведенного объема средств);
- отчеты о достижении значения(ий) результата регионального проекта (далее - Отчет о достижении результата). По данным Отчета о достижении результата по состоянию на 01.12.2019 результат регионального проекта «Переоснащение/дооснащение медицинским оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений в субъектах РФ» (при плановой дате достижения 31.12.2019) в количестве 1 единицы оценивается как недостигнутый на отчетную дату.

Согласно пункту 6.1. Соглашения от 15.02.2019 № 056-17-2019-290 Департаментом здравоохранения в Министерство здравоохранения направлены:

- в срок, установленный настоящим соглашением (в течение 10 рабочих дней после заключения соглашения), сведения о плановом количестве приобретаемого медицинского оборудования, которым планируется оснастить медицинские организации в период действия соглашения, с учетом вносимых в течение 2019 года изменений плановое количество приобретаемого оборудования по состоянию на 01.12.2019 составило 140 единиц;
- ежемесячные отчеты о количестве единиц приобретенного медицинского оборудования, которым оснащены медицинские организации за отчетный период (далее - Отчет о количестве приобретенного медицинского оборудования). Согласно Отчету о количестве приобретенного медицинского оборудования по состоянию на 01.12.2019 количество приобретенного медицинского оборудования для оснащения ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» составило 138 единиц (при плане 140 единиц), введено в эксплуатацию 69 единиц, что подтверждено первичными учетными документами (товарные накладные, акты приема-передачи, акты ввода оборудования в эксплуатацию).

8.2. Областное бюджетное учреждение здравоохранения «Кинешемская центральная больница»

Доведенные Департаментом здравоохранения бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий регионального проекта в общей сумме 131576,0 тыс. руб. в полном объеме отражены в поступлениях и расходах плана финансово-хозяйственной деятельности на 2019 год ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ».

В соответствии с заключенными соглашениями от 22.04.2019 № 44 (с учетом дополнительного соглашения от 14.06.2019 № 2), от 27.05.2018 №№ 61, 62 Департамент здравоохранения за 11 месяцев 2019 года перечислил в полном объеме ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» средства субсидии на иные цели на реализацию регионального проекта в сумме 131576,0 тыс. руб., из них:

- 794,0 тыс. руб. на реализацию мероприятия «Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения»;
- 23600,0 тыс. руб. на реализацию мероприятия «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения»;
- 107182,0 тыс. руб. на реализацию мероприятия «Оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений» (без указания наименований и количества медицинских изделий (оборудования)).

По данным отчета по расходованию субсидии на иные цели на укрепление материально-технической базы по состоянию на 01.12.2019 года, подтвержденным сведениями о движении средств, передаваемых на иные цели по лицевому счету № 21336Ц12040, открытому ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» в Управлении федерального казначейства по Ивановской области, объем фактически произведенных расходов по субсидии на иные цели составил 64152,4 тыс. руб. (48,8 % от доведенного объема средств).

В 2019 году ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» осуществляла закупки на основании Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ).

На основании статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ контрактной службой в установленный срок сформирован и размещен на официальном сайте ЕИС план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ивановской области на 2019 год (в редакции от 05.12.2019), содержащий информацию о 9-и закупках, осуществляемых в рамках регионального проекта на сумму 134488,3 тыс. руб., из которых:

- 107330,8 тыс.руб. на приобретение медицинских изделий (оборудования) в количестве 139 единиц;
- 1400,0 тыс.руб. на разработку (корректировку) проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;

- 25757,5 тыс. руб. на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ».

По данным официального сайта ЕИС при осуществлении 9-и закупок применялись конкурентные способы:

- аукционы в электронной форме, проводимые с целью определения поставщиков и заключения с ними контрактов по 8-и закупкам, в том числе:

- по 6-и закупкам на поставку медицинского оборудования (138 ед.);
- по закупке на разработку (корректировку) проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;
- по закупке на проведение капитального ремонта первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;

- запрос котировок на поставку оборудования для восстановления мышечной силы для мелких мышц (1 ед.).

По 8-ми (из 9-и) закупкам начальная (максимальная) цена контракта определялась посредством применения метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) на основании информации о рыночных ценах идентичных товаров, планируемых к закупке, что не противоречит Методическим рекомендациям, утвержденным приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567.

По закупке на выполнение работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», расположенного по адресу: Ивановская область, город Кинешма, улица Текстильная, дом 6., начальная (максимальная) цена контракта в сумме 25757,5 тыс. руб. определена на основании проектно-сметной документации, имеющей положительное заключение о проверке достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства от 24.07.2019 № 37-1-0602-19, выданное АГУ «Ивгосэкспертиза».

За истекший период 2019 года ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» по результатам электронных процедур заключила 9 контрактов и 1 договор с единственным поставщиком, информация в таблице:

| № п/п | Дата, № контракта, договора | Цена контракта, договора, тыс. руб. | Предмет контракта, договора | Поставщик (подрядчик) | Срок поставки товара (завершения работ) |
|-------|--------------------------------|-------------------------------------|---|---|---|
| 1. | Контракт от 01.04.2019 № 59-19 | 794,0 | Выполнение работ по разработке проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», расположенного по адресу: Ивановская область, город Кинешма, улица Текстильная, дом 6 | ООО «ЭЛЬМА» (участник электронного аукциона, предложивший наиболее низкую цену контракта) | С даты заключения контракта в течение 83 календарных дней (не позднее 23.06.2019) |

| № п/п | Дата, № контракта, договора | Цена контракта, договора, тыс. руб. | Предмет контракта, договора | Поставщик (подрядчик) | Срок поставки товара (завершения работ) |
|-------|---|---|--|---|---|
| 2. | Контракт от 03.06.2019 № 129-19 | 40326,7 | Поставка оборудования (томограф компьютерный) – 1 ед. | ЗАО «ДРТ ТЕХСИСТЕМС» (участник электронного аукциона, подавший единственную заявку на участие в нем) | Поставка – до 30.10.2019; установка, монтаж, ввод в эксплуатацию, обучение специалистов – до 30.11.2019 |
| 3. | Контракт от 04.07.2019 № 185-19 | 16133,3 | Поставка медицинского оборудования (нейроэндоскопическая стойка с набором принадлежностей) – 1 ед. | ООО «Первая медицинская компания» (участник электронного аукциона, предложивший наиболее низкую цену контракта) | С даты заключения контракта в течение 90 дней (не позднее 02.10.2019) |
| 4. | Контракт от 08.07.2019 № 188-19 | 232,0 | Поставка медицинского оборудования (подъемник электрический передвижной реабилитационный) – 2 ед. | ООО «ИвМедСнаб» (участник электронного аукциона, предложивший наиболее низкую цену контракта) | по 01.09.2019 |
| 5. | Контракт от 09.07.2019 № 190-19 (дополнительное соглашение от 23.09.2019) | 14581,0 | Поставка медицинского оборудования (кровати и кресла медицинские) – 119 ед. | ООО «Медицинская компания» (участник электронного аукциона, предложивший наиболее низкую цену контракта) | С даты заключения контракта в течение 90 календарных дней (не позднее 07.10.2019) |
| 6. | Контракт от 29.07.2019 № 210-19 | 5687,8 | Поставка медицинского оборудования (велозргомметр, стабиллоплатформа и др.) – 11 ед. | ИП Ельчанинов Ю.А. (участник электронного аукциона, подавший единственную заявку на участие в нем) | С даты заключения контракта в течение 90 календарных дней (не позднее 27.10.2019) |
| 7. | Контракт от 29.07.2019 № 211-19 | 30037,2 | Поставка медицинского оборудования (ультразвуковой аппарат, комплекс диагностический, диагностический аппарат) – 4 ед. | ООО «Первая медицинская компания» (участник электронного аукциона, предложивший наиболее низкую цену контракта) | В срок до 01.09.2019 включительно |
| 8. | Контракт от 09.09.2019 № 271-19 | 25628,7 (в т.ч. 2028,7 средства учрежд.) | Выполнение работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» | ООО «СМУ-17» (контракт заключен в порядке, установленном ст. 83.2 Федерального закона № 44-ФЗ) | Срок завершения работ: 12.12.2019, в соответствии с графиком выполнения работ |
| 9. | Контракт от 31.10.2019 № 341-19 | 146,8 | Поставка медицинского оборудования (оборудование для восстановления мышечной силы для мелких мышц) – 1 ед. | ИП Ельчанинов Ю.А. | С даты заключения контракта по 13.12.2019 |
| 10 | Договор от 11.12.2019 № 3523 | 64,3 (в т.ч. 27,1 средства учрежд-я) | Поставка аппарата ультразвуковой терапии по ТУ 9444-009-56812193-2003 (двухчастотный УЗТ-1.3.01Ф-«Мед ТеКо») | ООО «ФТО» | В течение 10 календарных дней с даты заключения договора (не позднее 21.12.2019) |
| | Итого | 133631,8 (в т.ч. 2055,8 средства учрежден ия) | 140 ед. (оборудование) | x | x |

Из данных таблицы видно, что согласно договору от 11.12.2019 № 3523, заключенному ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» с ООО «ФТО» в рамках регионального проекта, предусмотрено приобретение медицинского оборудования (1 единица) с привлечением внебюджетных средств в сумме 27,1 тыс.руб., несмотря на то, что паспортом регионального проекта по виду финансового обеспечения «Внебюджетные источники» не заявлен указанный объем средств.

За истекший период 2019 года объем принятых финансовых обязательств согласно 9-и контрактам и 1 договору за счет средств субсидий на иные цели в сумме 131576,0 тыс.руб. соответствует объему бюджетных обязательств согласно 3-м заключенным соглашениям от 22.04.2019 № 44, от 27.05.2018 №№ 61,62.

В нарушение части 13 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», пункта 3 Порядка предварительного согласования совершения крупных сделок государственными бюджетными учреждениями, подведомственными Департаменту здравоохранения Ивановской области, утвержденного приказом Департамента здравоохранения от 02.09.2013 № 221, ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» заключены 2 контракта (от 03.06.2019 № 129-19 с ЗАО «ДРГ ТЕХСИСТЕМС», от 29.07.2019 № 211-19 с ООО «Первая медицинская компания») на общую сумму 70667,3 тыс. руб. без предварительного согласия учредителя (Департамент здравоохранения Ивановской области).

В соответствии со статьей 96 Федерального закона № 44-ФЗ в качестве обеспечения исполнения контрактов, гарантийных обязательств участниками закупок внесены денежные средства на указанный заказчиком (ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ») счет или предоставлены банковские гарантии.

Установлено, что в банковской гарантии от 22.07.2019 № ЭГ/20171/496, выданной АО «Московский Коммерческий Банк» и предоставленной ООО «Первая медицинская компания» в качестве обеспечения исполнения контракта от 29.07.2019 № 211-19, бенефициаром заявлен Департамент конкурсов и аукционов Ивановской области который, согласно Положению о Департаменте конкурсов и аукционов Ивановской области, утвержденному постановлением Правительства Ивановской области от 12.12.2012 № 523-п, не уполномочен заключать контракты от имени заказчика, в связи с чем не может выступать в качестве бенефициара по банковской гарантии.

В нарушение части 2 статьи 45 Федерального закона № 44-ФЗ принятие ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» банковской гарантии от 22.07.2019 № ЭГ/20171/496, оформленной ненадлежащим образом, привело к невозможности обращения учреждения к АО «Московский Коммерческий Банк» с требованием об уплате денежной суммы и (или) ее части по данной гарантии за неисполнение (ненадлежащее исполнение) ООО «Первая медицинская компания» своих обязательств по контракту от 29.07.2019 № 211-19 на поставку медицинского оборудования

В нарушение требований пункта 1 части 13 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» в контракте от 31.10.2019 № 341-19, заключенного с ИП Ельчаниновым Ю.А. (поставщик), не установлены обязательные условия о порядке и сроке предоставления поставщиком обеспечения гарантийных обязательств, что привело к необеспечению поставщиком гарантийных обязательств до приемки

поставленного товара в соответствии с частью 7.1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ.

По состоянию на 01.12.2019 поставщиками (подрядчиками) фактически поставлено медицинских изделий (оборудования), выполнено работ, оказано услуг на сумму 115282,4 тыс. руб. (86,3% от общей суммы заключенных контрактов), информация в таблице:

| Наименование поставщика (подрядчика) | Реквизиты контракта (дата, номер, сумма, срок исполнения) | Наименование, количество приобретаемых медицинских изделий (оборудования), выполняемых работ, оказываемых услуг | Исполнение контракта | | |
|--------------------------------------|--|---|--|--|---|
| | | | фактически приобретено медицинских изделий (оборудования), выполнено работ, оказано услуг | Количество введенного в эксплуатацию оборудования (дата, номер акта) | оплата, тыс. руб. (плат. поручен.) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ООО «ЭЛЬМА» | От 01.04.2019 № 59-19 794,0 тыс. руб. Срок исполнения – с даты заключения контракта в течение 83 календарных дней | Разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» | Акт выполнены работ от 26.08.2019 № 58-Л | х | 794,0 (п/п от 11.09.2019 № 250505) |
| ЗАО «ДРГ ТЕХСИСТ ЕМС» | От 03.06.2019 № 129-19 40326,7 тыс. руб. Срок исполнения – поставка в срок до 30.10.2019 включительно; установка, монтаж и ввод в эксплуатацию – до 30.11.2019 включительно | Поставка оборудования (томограф компьютерный) – 1 ед. | 1 ед. (товарная накладная от 22.10.2019 № 2073) | 1 ед. (акт ввода оборудования в эксплуатацию от 21.11.2019, б/н) | 0,0 |
| ООО «Первая медицинская компания» | От 04.07.2019 № 185-19 16133,3 тыс. руб. Срок исполнения – в течение 90 дней с даты заключения контракта | Поставка медицинского оборудования (нейроэндоскопическая стойка с набором принадлежностей) – 1 ед. | 1 ед. (товарная накладная от 11.10.2019 № 19) | 1 ед. (Акт ввода оборудования в эксплуатацию от 11.10.2019, б/н) | 16133,3 (от 28.10.2019 № 597359) |
| ООО «ИвМедСнаб» | От 08.07.2019 № 188-19 232,0 тыс. руб. Срок исполнения – по 01.09.2019 | Приобретение медицинского оборудования (подъемник электрический передвижной реабилитационный) – 2 ед. | 2 ед. (товарная накладная от 02.09.2019 № 57) | 2 ед. (акт ввода оборудования в эксплуатацию от 02.09.2019, б/н) | 232,0 (от 13.09.2019 № 269853) |
| ООО «Медицинская компания» | От 09.07.2019 № 190-19 14581,0 тыс. руб. Срок исполнения – в течение 90 календарных дней | Поставка медицинского оборудования, 119 ед.: - кровать медицинская для интенсивной терапии – 13 ед.; - кровать электрическая с весами – 2 ед.; - кровать функциональная механическая – 55 ед.; - прикроватные кресла для трансфера с высокими и съёмными подлокотниками – 45 ед. | 119 ед. (товарные накладные от 03.10.2019 № 15, от 18.10.2019 № 20, от 01.11.2019 № 23) | 61 ед. (акт ввода оборудования в эксплуатацию от 03.10.2019, б/н) | 14581,0 (от 16.10.2019 № 512996, от 08.11.2019 № 688262, от 11.11.2019 № 700025) |
| ООО «Первая медицинская компания» | От 29.07.2019 № 211-19 30037,2 тыс. руб. Срок исполнения – до 01.09.2019 включительно | Поставка медицинского оборудования, 4 ед.: - ультразвуковой аппарат для исследования сердца и сосудов – 2 ед., - комплекс диагностический для ультразвуковых исследований высокого класса с возможностью исследования | 4 ед. (товарные накладные от 25.09.2019 № 15, от 30.09.2019 № 16) | 4 ед. (акт ввода оборудования в эксплуатацию от 26.09.2019; | 30037,2 (от 09.10.2019 № 457700, от 07.10.2019 № 438103) |

| | | | | | |
|---------------------------|--|---|---|---|--|
| | | брахиоцефальных сосудов, выполнения транскраниальных исследований, трансторакальной эхокардиографии – 1 ед., - диагностический аппарат для ультразвуковых исследований сердца и сосудов – 1 ед. | | акт ввода оборудования в эксплуатацию б/н, б/д) | |
| ИП Ельчанино в Ю.А. | От 29.07.2019 № 210-19 5687,8 тыс. руб. Срок поставки – с даты заключения контракта в течение 90 календарных дней | Поставка медицинского оборудования, 11 ед.: - аппарат для роботизированной механотерапии верхней конечности (конечности) – 1 ед.; - аппарат для роботизированной терапии нижних конечностей (конечности) – 1 ед.; - велоэргометр роботизированный – 1 ед.; - оборудование для восстановления мышечной силы для мелких мышц – 1 ед.; - оборудование для проведения кинезотерапии с разгрузки веса тела – 1 ед.; - стабиллоплатформа компьютерная с биологической обратной связью – 1 ед.; - тренажер с биологической обратной связью для восстановления равновесия – 1 ед.; - тренажер с биологической обратной связью для тренировки ходьбы – 1 ед.; - аппарат для пассивной, активно-пассивной механотерапии с биологической обратной связью – 1 ед.; - стол для кинезотерапии – 1 ед.; - модульный набор для реабилитации – 1 ед. | 11 ед. (товарная накладная от 28.10.2019 № 79) | x | 0,0 |
| ООО «СМУ-17» | От 09.09.2019 № 271-19 25628,7 тыс. руб. (в т.ч 2028,7 тыс.руб. средства учреждения) Срок исполнения – 12.12.2019, в соответствии с графиком выполнения работ | Капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса | Акты КС-2 от 18.10.2019 №№ 1-6, от 29.10.2019 № 7 | x | 2374,9 (от 31.10.2019 № 630534, от 06.11.2019 № 666323) |
| ИП Ельчанино в Ю.А. | От 31.10.2019 № 341-19 146,8 тыс. руб. Срок исполнения – с даты заключения контракта по 13.12.2019 | Поставка медицинского оборудования (оборудование для восстановления мышечной силы для мелких мышц) – 1 ед. | x | x | 0,0 |
| Итого | 9 контрактов на сумму 133567,5 тыс. руб. | 139 ед. (оборудование) | 138 ед. | 69 ед. | 64152,4 |

По состоянию на 01.12.2019 поставщиками (подрядчиком) исполнены в полном объеме обязательства по 5-ти (из 9-ти) контрактам, из них:

- выполнены работы по разработке (корректировке) проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» согласно контракту от 01.04.2019 № 59-19;

- осуществлена поставка, сборка, установка, монтаж и ввод в эксплуатацию 8-и единиц медицинских изделий (оборудования) согласно 4-м контрактам (от 29.07.2019 № 211-19, от 04.07.2019 № 185-19, от 08.07.2019 № 188-19, от 03.06.2019 № 129-19).

По 3-м (из 5-и вышеуказанных) контрактам поставщиками (подрядчиком) нарушен срок исполнения обязательств (контракты от 01.04.2019 № 59-19, от 04.07.2019 № 185-19, от 29.07.2019 № 211-19).

По состоянию на 01.12.2019 по 3-м (из 9-ти) контрактам поставщиками (подрядчиком) обязательства исполнены частично:

- не введено в эксплуатацию 58 единиц (из 119-ти) медицинских изделий (оборудования) в срок установленный контрактом от 09.07.2019 № 190-19;
- не оказаны услуги по сборке, установке и монтажу 11 единиц медицинских изделий (оборудования) в установленный срок действия контракта от 29.07.2019 № 210-19;
- не в полном объеме выполнены работы по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» в соответствии с графиком выполнения работ по контракту от 09.09.2019 № 271-19.

Контракт от 31.10.2019 № 341-19 по поставке оборудования для восстановления мышечной силы для мелких мышц (1 ед.) по состоянию на 01.12.2019 поставщиком не исполнен в полном объеме (срок исполнения – по 13.12.2019).

По состоянию на 01.12.2019 оплата за поставленное медицинское оборудование, выполненные работы, оказанные услуги согласно заключенным контрактам произведена ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» за счет средств субсидии на иные цели в сумме 64152,4 тыс. руб. (48,8 % от доведенных средств), из них:

- 794,0 тыс. руб. (100 % от доведенных средств) за разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;
- 2374,9 тыс. руб. (10,1 % от доведенных средств) за выполнение работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»;
- 60983,5 тыс. руб. (56,9 % от доведенных средств) за поставку медицинского оборудования в количестве 126 ед.

Остаток в сумме 67423,6 тыс. руб. находится на лицевом счете ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», что подтверждено отчетом о состоянии отдельного лицевого счета бюджетного (автономного) учреждения № 21336Ц12040 по состоянию на 01.12.2019 (форма по КФД 0531966).

В ходе контрольного мероприятия установлено, что по 6-ти контрактам (из 9-ти) поставщиками (подрядчиками) нарушены условия контракта в части своевременной поставки товара (выполнения работ, оказания услуг).

Установлено, что по состоянию на 01.12.2019 ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» предъявлены претензии 4-м поставщикам (подрядчикам) по 4-м контрактам об уплате неустойки на общую сумму 446,7 тыс. руб., из которых

- по 2-м контрактам неустойка оплачена в сумме 96,9 тыс. руб.;
- по контракту от 09.09.2019 № 271-19 неустойка в сумме 349,8 тыс. руб. не оплачена;

- по контракту от 09.07.2019 № 190-19 неустойка не начислялась, информация в таблице:

| № п/п | Контракт (дата, №) | Поставщик (подрядчик) | Претензия (дата, номер, сумма) | Исполнение требований претензии (платежное поручение), тыс. руб. |
|-------|------------------------|-----------------------------------|---|--|
| 1. | от 01.04.2019 № 59-19 | ООО «ЭЛЬМА» | От 28.06.2019 № 01-08-1338, штраф 79,4 тыс. руб. | 79,4 (от 03.07.2019 № 103) |
| 2. | от 04.07.2019 № 185-19 | ООО «Первая медицинская компания» | От 28.10.2019 № 01-08-2336, пени 17,5 тыс. руб. | 17,5 (от 10.12.2019 № 217) |
| 3. | от 09.07.2019 № 190-19 | ООО «Медицинская компания» | От 25.10.2019 № 01-08-2396, без начисления пени | - |
| 4. | от 09.09.2019 № 271-19 | ООО «СМУ-17» | От 11.11.2019 № 01-08-2478, пени 349,8 тыс. руб. | - |
| | Итого | х | 446,7 | 96,9 |

В нарушение пункта 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ, условий контрактов ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» на момент проведения контрольного мероприятия не предъявлены претензии об уплате неустойки по 3-м контрактам к поставщикам за нарушение сроков поставки медицинского оборудования на общую сумму 235,5 тыс. руб., из них:

- 12,8 тыс. руб. по контракту от 09.07.2019 № 190-19 с ООО «Медицинская компания»;
- 220,3 тыс. руб. по контракту от 29.07.2019 № 211-19 с ООО «Первая медицинская компания»;
- 2,4 тыс. руб. по контракту от 29.07.2019 № 210-19 с ИП Ельчанинов Ю.А.

В ходе контрольного мероприятия ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» всем вышеуказанным поставщикам направило претензии об уплате неустойки на общую сумму 235,5 тыс. руб. ООО «Медицинская компания» оплатило неустойку в полном объеме в сумме 12,8 тыс. руб.

Проверке представлены акты приемки товаров (работ, услуг) от 02.09.2019, от 25.09.2019, от 30.09.2019, от 03.10.2019, от 11.10.2019, от 18.10.2019, от 01.11.2019, утвержденные главным врачом ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», подписанные членами приемочной комиссии, созданной приказом ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» от 09.01.2018 № 8, согласно которым медицинское оборудование поставлено в полном объеме, имеет надлежащие количественные и качественные характеристики, удовлетворяет условиям контрактов и подлежит приемке.

Наименования приобретенных ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» медицинских изделий (оборудования) в рамках регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» соответствуют наименованиям медицинских изделий, определенных Перечнем медицинских изделий для оснащения региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений, расположенных на базе медицинских организаций, подведомственных органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации, утвержденным приказом Минздрава РФ от 22.02.2019 № 90-н.

Согласно условиям контрактов поставщиками на поставленное в течение 2019 года медицинское оборудование представлены регистрационные удостоверения на медицинские изделия, выданные

федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения, декларации о соответствии.

В рамках контрольного мероприятия комиссией, созданной приказом ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» от 26.11.2019 № 784 «О создании комиссии», состоящей из сотрудников ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», в присутствии работников Контрольно-счетной палаты Ивановской области проведены визуальные осмотры медицинского оборудования, приобретенного в 2019 году ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» в рамках регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (акты визуального осмотра от 26.11.2019, от 13.12.2019 находятся в рабочих материалах контрольного мероприятия).

По результатам визуального осмотра установлено, что количество поставленного и установленного в терапевтическом и хирургическом корпусах ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» медицинского оборудования соответствует количеству, отраженному в спецификациях к контрактам и товарных накладных. Инвентарные номера проверенного в ходе визуального осмотра медицинского оборудования соответствуют инвентарным номерам, отраженным в инвентарных карточках учета нефинансовых активов.

Установлено, что приобретенные согласно контракту от 08.07.2019 № 188-19, заключенному с ООО «ИвМедСнаб», подъемники электрические передвижные реабилитационные (арт. № 320.00 ВА №:02.09.102/2016-12) в количестве 2 единиц (стоимостью 116,0 тыс.руб. за единицу) не укомплектованы ремнями. При этом, согласно техническим характеристикам, заявленным в паспорте на подъемник электрический передвижной реабилитационный, подъемник должен использоваться для перемещения (подъема/спуска и перевозки) пациентов исключительно в ремнях.

По данному факту начальник отдела материально-технического обеспечения ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» от 16.12.2019 пояснил, что поставщик обязуется доукомплектовать подъемники ремнями.

На момент проведения контрольного мероприятия (20.12.2019) ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» документально не подтвердило укомплектованность ремнями 2-х единиц подъемников.

Таким образом, приобретение укомплектованных не в полном объеме двух единиц подъемников электрических передвижных реабилитационных привело к невозможности их эксплуатации и неэффективному использованию бюджетных средств на их приобретение в сумме 232,0 тыс.руб.

Проверено исполнение сторонами обязательств по контракту от 09.09.2019 № 271-19, заключенному с ООО «СМУ-17» (подрядчик) на выполнение работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», расположенного по адресу: Ивановская область, город Кинешма,

улица Текстильная, дом 6, цена контракта 26628,7 тыс. руб., срок завершения работ 12.12.2019.

Согласно договору от 10.09.2019 № 157/2019, заключенному ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» (заказчик) с ОГКУ «Агентство капитального строительства Ивановской области» (агентство), заказчик передал (на безвозмездной основе) агентству функции заказчика-застройщика по осуществлению строительного контроля по объекту «Капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», расположенного по адресу: Ивановская область, город Кинешма, улица Текстильная, дом 6».

По состоянию на 13.12.2019 ООО «СМУ-17» предъявило ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» акты о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 18.10.2019 №№ 1-6, от 29.10.2019 № 7, от 08.11.2019 №№ 8-11, от 16.11.2019 № 12, от 25.11.2019 №№ 13-15 согласно контракту от 09.09.2019 № 271-19 на общую сумму 7490,4 тыс. руб. (29,2 % от цены контракта), которые без замечаний подписаны представителями заказчика (ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ»), подрядчика (ООО «СМУ-17») и ОГКУ «Агентство капитального строительства Ивановской области и оплачены за счет средств областного бюджета в полном объеме.

В рамках настоящего контрольного мероприятия работниками Контрольно-счетной палаты Ивановской области в присутствии заместителя главного врача по хозяйственным вопросам ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», инженера службы ремонта ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», представителя подрядчика инженера ООО «СМУ-17» проведен контрольный обмер (осмотр) выполненных отдельных работ (гладкая облицовка стен с установкой плиток туалетного гарнитура, устройство покрытий полов из плит керамогранитных) по актам о приемке выполненных работ (от 18.10.2019 № 6, от 07.11.2019 №№ 10, 11) на объекте «Выполнение работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», расположенного по адресу: Ивановская область, город Кинешма, улица Текстильная, дом 6» согласно контракту от 09.09.2019 № 271-19, нарушений не установлено.

В результате сравнительного анализа отдельных объемов работ, запроцентованных в актах о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 18.10.2019 №№ 1-6, от 29.10.2019 № 7, от 08.11.2019 №№ 8-11, от 16.11.2019 № 12, от 25.11.2019 №№ 13-15, с объемами работ, заявленными в локальных сметных расчетах, размещенных на официальном сайте ЕИС, установлено, что по состоянию на 13.12.2019 (срок завершения работ согласно контракту – 12.12.2019) процент невыполнения ООО «СМУ-17» работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» варьируется в среднем

от 76 до 100 % (устройство входной группы, отделочные работы на 1 и 4 этажах).

Следует отметить, что нарушение срока производства работ по капитальному ремонту первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», расположенного по адресу: Ивановская область, город Кинешма, улица Текстильная, дом 6, связано с задержкой ООО «Эльма» срока разработки проектно-сметной документации по этому объекту на 66 календарных дней.

Несоблюдение срока производства работ на объекте «Капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», создает риск не выполнения основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» подпрограммы «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области» государственной программы Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области».

9. Замечания руководителей или иных уполномоченных должностных лиц объектов контрольного мероприятия на результаты контрольного мероприятия:

По результатам контрольного мероприятия в адрес Контрольно-счетной палаты Ивановской области ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» направлены возражения, по итогам рассмотрения которых дано заключение, направленное главному врачу ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» С.А. Аминодову.

10. Выводы:

10.1. Аппарат ситуационного центра Губернатора Ивановской области

10.1.1. Два мероприятия подпрограммы («Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» и «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения») не включены в План мероприятий по реализации регионального проекта (приложение № 1 к паспорту регионального проекта), что не согласуется с п.п. з) пункта 3 Методических рекомендаций по подготовке региональных проектов (письмо Заместителя Руководителя Аппарата Правительства Российской Федерации А. Кириенко от 30.11.2018 № 9861п-П6), в части включения в паспорт регионального проекта мероприятий, содержащихся, в том числе, в государственных программах субъекта Российской Федерации, направленных на достижение его результатов.

10.1.2. Рассчитанный Контрольно-счетной палатой Ивановской области процент достижения значений показателей за 3 квартал 2019 года, согласно формулам, предусмотренным в пункте 1.7. Указаний по подготовке

отчетности, а также разъяснений по заполнению форм отчетов о ходе реализации национальных проектов, федеральных проектов (письмо Аппарата Правительства Российской Федерации от 28.12.2018 № П6-69308), варьируется от 69,0 % до 107,6 %, что не соответствует заявленному в отчете о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019 стопроцентному достижению 7-и показателей и свидетельствует о недостоверности настоящего отчета.

10.1.3. По данным отчета о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019 остаются стабильно не достигнутыми в 1, 2, 3 кварталах 2019 года плановые значения 6-и (из 7-и) показателей регионального проекта, что свидетельствует о возможных ключевых рисках проекта, не заявленных в настоящем отчете.

10.1.4. Отражение в разделе 3 «Сведения об исполнении бюджета» отчетов о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.06.2019, на 31.07.2019, на 31.08.2019 данных о предусмотренном в паспорте регионального проекта объеме финансового обеспечения на разработку и реализацию региональной программы «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» за счет межбюджетных трансфертов бюджета субъекта Российской Федерации бюджетам муниципальных образований в сумме 24,39 млн.руб., при отсутствии этого источника финансирования в паспорте регионального проекта, привело к недостоверности отчетности на указанные даты.

10.2 Департамент здравоохранения Ивановской области

10.2.1. Два мероприятия подпрограммы («Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» и «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения») не включены в План мероприятий по реализации регионального проекта (приложение № 1 к паспорту регионального проекта), что не согласуется с п.п. з) пункта 3 Методических рекомендаций по подготовке региональных проектов (письмо Заместителя Руководителя Аппарата Правительства Российской Федерации А. Кириенко от 30.11.2018 № 9861п-П6), в части включения в паспорт регионального проекта мероприятий, содержащихся, в том числе, в государственных программах субъекта Российской Федерации, направленных на достижение его результатов.

10.2.2. Рассчитанный Контрольно-счетной палатой Ивановской области процент достижения значений показателей за 3 квартал 2019 года, согласно формулам, предусмотренным в пункте 1.7. Указаний по подготовке отчетности, а также разъяснений по заполнению форм отчетов о ходе реализации национальных проектов, федеральных проектов (письмо Аппарата Правительства Российской Федерации от 28.12.2018 № П6-69308),

варьируется от 69,0 % до 107,6 %, что не соответствует заявленному в отчете о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019 стопроцентному достижению 7-и показателей и свидетельствует о недостоверности настоящего отчета.

10.2.3. По данным отчета о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.11.2019 остаются стабильно не достигнутыми в 1, 2, 3 кварталах 2019 года плановые значения 6-и (из 7-и) показателей регионального проекта, что свидетельствует о возможных ключевых рисках проекта, не заявленных в настоящем отчете.

10.2.4. Отражение в разделе 3 «Сведения об исполнении бюджета» отчетов о ходе реализации регионального проекта по состоянию на 30.06.2019, на 31.07.2019, на 31.08.2019 данных о предусмотренном в паспорте регионального проекта объеме финансового обеспечения на разработку и реализацию региональной программы «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» за счет межбюджетных трансфертов бюджета субъекта Российской Федерации бюджетам муниципальных образований в сумме 24,39 млн.руб., при отсутствии этого источника финансирования в паспорте регионального проекта, привело к недостоверности отчетности на указанные даты.

10.2.5. Недостижение за 9 месяцев 2019 года 9-и целевых индикаторов основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» подпрограммы «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области» государственной программы Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области» создает риски невыполнения в 2019 году ключевых параметров регионального проекта.

10.2.6. В нарушение пункта 1 постановления Правительства Ивановской области от 15.12.2010 № 455-п Департаментом здравоохранения, осуществляющего функции и полномочия учредителя областных бюджетных учреждений здравоохранения, не принято решение об определении видов особо ценного движимого имущества этих учреждений, подлежащих согласованию с Департаментом управления имуществом Ивановской области.

10.2.7. В нарушение пункта 12 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» в Департаменте здравоохранения на момент проверки отсутствовал локальный акт об утверждении перечня особо ценного движимого имущества подведомственного ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ».

10.2.8. Согласно договору от 11.12.2019 № 3523, заключенному ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» с ООО «ФТО» в рамках регионального проекта, предусмотрено приобретение медицинского оборудования с привлечением внебюджетных средств в сумме 27,1 тыс.руб., несмотря на то, что паспортом

регионального проекта по виду финансового обеспечения «Внебюджетные источники» не заявлен указанный объем средств.

10.3.Областное бюджетное учреждение здравоохранения «Кинешемская центральная районная больница»

10.3.1. В нарушение части 13 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», пункта 3 Порядка предварительного согласования совершения крупных сделок государственными бюджетными учреждениями, подведомственными Департаменту здравоохранения Ивановской области, утвержденного приказом Департамента здравоохранения от 02.09.2013 № 221, заключены 2 контракта на общую сумму 70667,3 тыс. руб. без предварительного согласия с учредителем.

10.3.2. В нарушение части 2 статьи 45 Федерального закона № 44-ФЗ принятие ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» банковской гарантии от 22.07.2019 № ЭГ/20171/496, оформленной ненадлежащим образом, привело к невозможности обращения учреждения к АО «Московский Коммерческий Банк» с требованием об уплате денежной суммы и (или) ее части по данной гарантии за неисполнение (ненадлежащее исполнение) ООО «Первая медицинская компания» своих обязательств по контракту от 29.07.2019 № 211-19 на поставку медицинского оборудования.

10.3.3. В нарушение требований пункта 1 части 13 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ в контракте от 31.10.2019 № 341-19 не установлены обязательные условия о порядке и сроке предоставления поставщиком обеспечения гарантийных обязательств, что привело к необеспечению поставщиком гарантийных обязательств до приемки поставленного товара в соответствии с частью 7.1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.3.4. В нарушение пункта 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ, условий контрактов на момент проведения контрольного мероприятия не предъявлены претензии об уплате неустойки по 3-м контрактам к поставщикам за нарушение сроков поставки медицинского оборудования на общую сумму 235,5 тыс. руб.

10.3.5. Приобретение укомплектованных не полном объеме двух единиц подъемников электрических передвижных реабилитационных привело к невозможности их эксплуатации и неэффективному использованию бюджетных средств на их приобретение в сумме 232,0 тыс.руб.

10.3.6. Несоблюдение срока производства работ на объекте «Капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ», создает риск не выполнения основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» подпрограммы «Модернизация

системы здравоохранения Ивановской области» государственной программы Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области».

11. Предложения:

11.1. Аппарат ситуационного центра Губернатора Ивановской области (Проектный офис)

11.1.1. Осуществить контроль за включением двух мероприятий подпрограммы «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области» («Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» и «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения») в План мероприятий по реализации регионального проекта на 2019 год.

11.1.2. Осуществить контроль за соблюдением Указаний по подготовке отчетности, а также разъяснений по заполнению форм отчетов о ходе реализации национальных проектов, федеральных проектов (письмо Аппарата Правительства Российской Федерации от 28.12.2018 № П6-69308), в части расчета процента достижения значений показателей регионального проекта за отчетный период.

11.1.3. Осуществить контроль за включением в раздел 4 «Финансовое обеспечение реализации регионального проекта» паспорта регионального проекта объема средств, привлекаемых в 2019 году за счет внебюджетных источников.

11.1.4. В рамках установленных полномочий обеспечить контроль за достоверностью показателей отчета о ходе реализации регионального проекта.

11.1.5. В целях минимизации возможных ключевых рисков при реализации регионального проекта осуществлять текущий контроль за достижением целевых показателей проекта.

11.2 Департамент здравоохранения Ивановской области

11.2.1. В рамках установленных полномочий включить в План мероприятий по реализации регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» два мероприятия («Разработка (корректировка) проектно-сметной документации на капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения» и «Капитальный ремонт областных учреждений здравоохранения») основного мероприятия «Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» подпрограммы «Модернизация системы здравоохранения Ивановской области» государственной программы Ивановской области «Развитие здравоохранения Ивановской области».

11.2.2. При подготовке региональных проектов и изменений в них руководствоваться Методическими рекомендациями, направленными

субъектам Российской Федерации письмом Заместителя Руководителя Аппарата Правительства Российской Федерации от 30.11.2018 № 9861п-Пб.

11.2.3. С целью минимизации рисков невыполнения ключевых параметров регионального проекта рассмотреть вопрос о разработке действенного механизма мониторинга и анализа причин возможного их недостижения.

11.2.4. Незамедлительно решить вопрос об определении видов особо ценного движимого имущества подведомственных областных бюджетных учреждений здравоохранения, согласовав их с Департаментом управления имуществом Ивановской области.

11.2.5. Разработать порядок взаимодействия Департамента с подведомственными учреждениями по вопросу учета и контроля особо ценного движимого имущества.

11.2.6. Утвердить перечень особо ценного движимого имущества подведомственного ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ».

11.2.7. В рамках установленных полномочий усилить контроль за достоверностью данных отчетов о ходе реализации регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями».

11.2.8. В рамках установленных полномочий включить внебюджетные средства в сумме 27,1 тыс.руб., направленные в 2019 году ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» на приобретение медицинского оборудования, в раздел 4 «Финансовое обеспечение реализации регионального проекта» паспорта регионального проекта.

11.2.9. Рассмотреть вопрос о применении мер дисциплинарного воздействия в отношении лиц, допустивших нарушения действующего законодательства.

11.3. Областное бюджетное учреждение здравоохранения «Кинешемская центральная больница»

11.3.1. Согласно требованиям Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» совершение крупных сделок согласовывать с учредителем.

11.3.2. В качестве обеспечения исполнения контрактов принимать банковские гарантии, оформленные с учетом требований действующего законодательства.

11.3.3. В целях соблюдения требований статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ предусматривать в контрактах обязательные условия о порядке и сроках предоставления обеспечения поставщиками (подрядчиками) гарантийных обязательств к качеству товара, работы, услуги.

11.3.4. Принять действенные меры к уплате поставщиками (подрядчиком) неустоек за нарушение сроков исполнения обязательств в общей сумме 572,5 тыс. руб., из них: 220,3 тыс. руб. по контракту от 29.07.2019 № 211-19 (ООО «Первая медицинская компания»), 2,4 тыс. руб. по контракту от

29.07.2019 № 210-19 (ИП Ельчанинов Ю.А), 349,8 тыс. руб. по контракту от 09.09.2019 № 271-19 (ООО «СМУ-17»).

11.3.5. В целях эксплуатации двух единиц подъемников электрических передвижных реабилитационных принять срочные меры по укомплектованию их ремнями.

11.3.6. Принять необходимые меры к срочному завершению работ на объекте «Капитальный ремонт первого и четвертого этажей и входной группы здания терапевтического корпуса ОБУЗ «Кинешемская ЦРБ» согласно заключенному контракту от 09.09.2019 № 271-19.

11.3.7. Рассмотреть вопрос о мерах дисциплинарного воздействия в отношении лиц, допустивших нарушения действующего законодательства.

Приложение: Перечень представлений, информационных писем, заключений на возражения руководителей объектов контрольного мероприятия.

**Руководитель контрольного
мероприятия, аудитор
Контрольно-счетной
палаты Ивановской области**

Г.А. Трофимова