

**Сведения о результатах внутреннего финансового контроля в 2016 году**

Тип контрольных мероприятий	Наименование мероприятий	Результаты проверок	Принятые меры
плановые	Проверка учета ГСМ в ГБУЗ РК "Симферопольская ЦРКБ"	1. Нарушены требования локального нормативного акта ГБУЗ РК «Симферопольская ЦРКБ» Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета. 2. Нарушены требования ФЗ №402-ФЗ от 06.12.11 "О бухгалтерском учете" в части оформления первичных бухгалтерских документов. 3. Нарушено Постановления РФ от 30.07.04 №395 "Об утверждении Положения о Министерстве транспорта РФ", приказ Министерства транспорта от 24.06.03 №153 "Об утверждении Инструкции по учету доходов и расходов по обычным видам деятельности на автомобильном транспорте", Распоряжение МТ РФ от 14.03.2008 №АМ-23-р "Нормы расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте" .	1. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений. 2. Проведена разъяснительная работа с должностными лицами по поводу недопущения исправлений в документах и неправомерности использования бланков украинского образца. 3. Взято под контроль соблюдение норм расходования ГСМ.
плановые	Проверка ГБУЗ РК "КРОКД имени В.М. Ефетова" использования бюджетных средств, полученных в рамках "Программы модернизации здравоохранения Республики Крым на 2014-2015 годы".	Не введен в эксплуатацию комплекс компьютеризированной контрактной внутрисетевой и внутритканевой гамма-терапии злокачественных опухолей радионуклидами Собальт-60 с возможностью рентгенотелевизионного контроля эндостатов и источников излучения "АГАТ-ВТ-20/40" в виду отсутствия полного пакета разрешительных документов на ввод данного оборудования в эксплуатацию.	По информации представленной поставщиком - необходимые документы для введения в эксплуатацию оборудования будут представлены в конце I квартала 2016 г. Принят на контроль данный вопрос.
внеплановые	Проверка осуществления контроля по устранению нарушений выявленных проверкой использования средств обязательного медицинского страхования ТФОМС РК ГБУЗ РК "Крымский республиканский клинический госпиталь для ветеранов войны"	1. Сумма штрафных санкций за нецелевое использование денежных средств учреждение оплачена на расчетный счет ТФОМС РК. 2. С января 2016 года учреждение ведет раздельный складской учет ЛП и ИМН по различным видам финансирования. 3. Нарушение в расчетно-кассовом обслуживании при сдаче наличных денежных средств устранено. 4. С января 2015 года учреждение заполняется меню-требование в пролнос объеме. 5. Локальные нормативные акты будут доработаны в 1 квартале 2016 года.	Взято на контроль исполнение по доработке Локальных нормативных актов.
внеплановые	Проверка соблюдения норм ГАУЗ РК "Симферопольская стоматологическая поликлиника" действующего законодательства при осуществлении закупок товаров, работ, услуг в декабре 2015 года.	Установить факт наличия и условия хранения медицинских препаратов и изделий медицинского назначения не момент проверки не представлялось возможным.	1. С и.о. главного врача сняты полномочия по исполнению обязанностей. 2. Направлено письмо на имя министра внутренних дел по Республике Крым
внеплановые	Проверка по вопросу законности использования бюджетных средств ГБУ РК «Противотуберкулезный санаторий «Предгорный», в связи с запросом МВД РФ г. Ялты	1. Приказ кадровой службы сформулирован с нарушением требований постановления СМ РК 23.12.2014 №605. 2. Нарушение ст. 136 ТК РФ. 3. Локальный акт не приведен в соответствие с приказом МЗ РК от 28.04.2014 №196.	1. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений. 2. Проведена разъяснительная работа с должностными лицами по поводу недопущения нарушений ТК РФ. 3. Взято под контроль исполнение по доработке Локального нормативного акта.
внеплановые	Проверка ГБУЗ РК "Симферопольская городская детская клиническая больница" с целью установления либо опровержения доводов изложенных в обращении граждан.	Доводы изложенные в обращении, документальной проверкой не подтвердились.	Без нарушения.
внеплановые	Проверка ГБУЗ РК "Крымская республиканская психиатрическая больница №1" по вопросу возможного неисполнения обязательств по государственному контракту.	Доводы изложенные в обращении, документальной проверкой не подтвердились.	Без нарушения.
внеплановые	Проверка с целью установления или опровержения доводов изложенных в обращении сотрудников ГБУЗ РК "Евпаторийская городская больница"	Доводы изложенные в обращении, документальной проверкой не подтвердились.	Без нарушения.

плановые	Проверка по вопросу учета медикаментов и изделий медицинского назначения в ГБУЗ РК "Симферопольская городская клиническая больница №7"	1. Нарушен учет лекарственных средств на складе. 2. Установлены излишки и недостатки. 3. Нарушены требования в части оформления первичных бухгалтерских документов.	1. Проведена разъяснительная работа с должностными лицами о недопущении нарушений. 2. Виновным в нарушениях руководством учреждения объявлено дисциплинарное взыскание. Возмещен материальный ущерб. 3. Откорректировано ведение суммового (денежного) учета лекарственных средств. 4. Введены необходимые формы по введению бухгалтерского учета.
плановые	Проведена проверка порядка осуществления расчетов с поставщиками и подрядчиками ГБУЗ РК "Центр профилактики и борьбы со СПИДом"	1. Зафиксированы нарушения определения размеров штрафов предусмотренных контрактом. 2. Не размещены должностными лицами отчеты об исполнении контрактов.	1. Проведена разъяснительная работа с должностными лицами о недопущении нарушений. 2. Управлением ФАС по РК и г. Севастополю на должностные лица наложен административный штраф.
внеплановые	Проведена проверка по вопросу не выплаты заработной платы работникам ГБУ РК "Централизованное автохозяйство г. Керчи"	1. Нарушен ряд статей ТК РФ и приказов МЗ РК.	1. Проведена разъяснительная работа с должностными лицами о недопущении нарушений. 2. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений.
внеплановые	Проверка с целью установления или опровержения доводов изложенных в обращении сотрудников ГБУЗ РК "Ялтинская детская больница"	1. Нарушен приказ МЗ РК по начислению надбавок заместителям руководителя. 2. Нарушены требования ТК РФ в части ограничения определенного вида работ по совместительству. 3. Нарушен ряд статей ТК РФ в части оформления трудовых договоров.	1. Проведена разъяснительная работа с должностными лицами о недопущении нарушений. 2. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений.
внеплановые	Проведена проверка по вопросам выплаты заработной платы и нарушений трудового законодательства ГБУЗ РК «Крымское республиканское бюро судебно-медицинской экспертизы»	1. Нарушение требований законодательства по начислению и оплате обязательных выплат компенсационного характера. 2. Нарушен ряд статей ТК РФ.	1. Проведена разъяснительная работа с должностными лицами о недопущении нарушений. 2. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений.