

ОТЧЕТ

по результатам проверки использования средств бюджета Республики Татарстан, выделенных ГАУЗ «Республиканский центр крови Министерства здравоохранения Республики Татарстан» в 2017-2018 годах и 9 месяцев 2019 года и использования средств, полученных от приносящей доход деятельности за указанный период

Основание для проведения проверки:

Пункт 2.6 Плана работы Счетной палаты Республики Татарстан на 2019 год, Распоряжение Председателя Счетной палаты Республики Татарстан от 17.10.2019 № КС- 801.

Цель проверки:

Проверить целевой характер и эффективность использования средств бюджета Республики Татарстан, выделенных Государственному автономному учреждению здравоохранения «Республиканский центр крови Министерства здравоохранения Республики Татарстан», формирование и использование средств, полученных от приносящей доход деятельности.

Объект проверки:

Государственное автономное учреждение здравоохранения «Республиканский центр крови Министерства здравоохранения Республики Татарстан»

Проверяемый период: 2017-2018 годы, 9 месяцев 2019 года.

Сроки проведения: с «17» октября по «16» ноября 2019 года.

Государственное автономное учреждение здравоохранения «Республиканский центр крови Министерства здравоохранения Республики Татарстан» (далее по тексту - Учреждение) действует на основании Устава, утвержденного приказом Министерства здравоохранения РТ от 25.12.2018 №2843.

Учреждение является некоммерческой организацией в форме государственного автономного учреждения, созданного для обеспечения заготовки, производства, транспортировки и хранения донорской крови, ее компонентов и препаратов, и их реализации. В соответствии с Единой номенклатурой государственных и муниципальных учреждений здравоохранения относится к лечебно-профилактическим учреждениям.

Полномочия учредителя Учреждения от имени Республики Татарстан осуществляет Министерство здравоохранения Республики Татарстан Республики Татарстан (далее – Учредитель).

Полномочия собственника имущества Учреждения от имени Республики Татарстан осуществляются Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (далее – Собственник имущества).

Согласно Уставу Учреждение является юридическим лицом с момента государственной регистрации, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в Департаменте казначейства Министерства финансов РТ и Управлении Федерального казначейства по РТ, обладает обособленным имуществом, имеет печать со своим наименованием и наименованием вышестоящего органа управления здравоохранением, бланки, фирменное наименование, эмблему и другие реквизиты, утвержденные в установленном порядке.

Место нахождения: 420140, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Проспект Победы, д.85.

Учреждение имеет в своем составе филиалы:

- филиал в г. Альметьевске (Альметьевский центр крови) по адресу: 423450, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина, д.157;
- филиал в г. Набережные Челны (Набережночелнинский центр крови) по адресу: 423807, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. Гидростроителей, д.19;
- филиал в г. Нижнекамск (Нижнекамский центр крови) по адресу: 423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Менделеева, д.32а.

Кроме того, Учреждение является учредителем Автономной некоммерческой организации «Приволжский регистр доноров костного мозга». Выделенная Министерством здравоохранения Республики Татарстан в июне 2018 года субсидия на реализацию мероприятий по созданию в г. Казани регистра доноров костного мозга в сумме 7 000,0 тыс. рублей Учреждением по платежному поручению от 25.12.2018 перечислены Автономной некоммерческой организации «Приволжский регистр доноров костного мозга» в виде имущественного взноса.

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России №6 по Республике Татарстан Учреждению выдано свидетельство о постановке на учет в налоговом органе с присвоением ИНН/КПП 1660009019/166001001 (свидетельство серии 16 № 006840431 от 19.11.1992).

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России по Советскому району г. Казани Республики Татарстан Учреждению выдано свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1021603644094 (свидетельство серия 16 №001882921 от 30.12.2002).

Согласно уведомлению Федеральной службы государственной статистики от 14.05.2019 Учреждению присвоены: ОКПО – 1957616; ОКАТО – 92401385000; ОКТМО – 92701000001; ОКОГУ – 2300229; ОКФС – 13; ОКОПФ – 75201.

В проверяемом периоде для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Учреждению были открыты следующие лицевые счета в ДК МФ РТ:

- ЛАВ00704005-РСтПерКр (29.03.2011) – по учету внебюджетных средств;
- ЛАЗ00704006-РСтПерКр (26.04.2013) – по учету внебюджетных средств (заработная плата), закрыт 22.02.2019;
- ЛАГ00704006-РСтПерКр (29.03.2011) – по учету средств бюджета (субсидии на госзадание);
- ЛАО00704020-РСтПерКр (05.12.2013) – по учету средств бюджета (субсидии на иные цели);
- ЛБ007040004-РЦКрови (23.06.2014) – по учету средств бюджета субъекта РФ (доноры);
- ЛР007040040-РСтПерКр (29.03.2011) – по учету средств во временном распоряжении.

Основными задачами Учреждения являются:

- заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов;
- координация деятельности организаций здравоохранения Республики Татарстан, осуществляющих заготовку, переработку, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов;
- планирование и учет донорских кадров, контроль за правильностью медицинского освидетельствования доноров всеми медицинскими учреждениями, занимающимися заготовкой компонентов крови;
- планирование и производство компонентов крови;
- реализация донорских компонентов крови;
- транспортировка донорской крови и ее компонентов;
- типирование крови доноров по антигенам эритроцитов, определение сложных вариантов групп крови реципиентов;
- индивидуальный подбор компонентов крови доноров сенсibilизированным реципиентам;
- контроль за организацией и проведением инфузионно-трансфузионной терапии в медицинских учреждениях, рациональным использованием трансфузионных сред, проведением мероприятий, направленных на профилактику посттрансфузионных осложнений; контроль за деятельностью станций и отделений переливания крови;
- оказание организационно-методической и консультативной помощи учреждениям здравоохранения по вопросам трансфузиологии, иммуногематологии.

Для осуществления медицинской деятельности Учреждением получена бессрочная лицензия от 06.04.2016 №ЛО-16-01-005027. Согласно приложениям к лицензии Учреждение медицинскую деятельность осуществляет по месту нахождения:

- г. Казань, Проспект Победы, д.85;
- г. Альметьевск, ул. Ленина, д.157;
- г. Набережные Челны, ул. Гидростроителей, д.19;
- г. Нижнекамск, ул. Менделеева, д. 32а.

Лицензия предусматривает следующие виды медицинской деятельности: При оказании первичной, в том числе доврачебной, врачебной и специализированной, медико-санитарной помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: дезинфектологии; неотложной медицинской помощи; вакцинации (проведению профилактических прививок), лабораторной диагностике, операционному делу, организации сестринского дела, сестринскому делу, эпидемиологии; при оказании первичной врачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: вакцинации (проведению профилактических прививок); при оказании первичной специализированной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: бактериологии, клинической лабораторной диагностике, неотложной медицинской помощи; организация здравоохранения и общественному здоровью, эпидемиологии; при оказании первичной специализированной медико-санитарной помощи в условиях дневного стационара по: трансфузиологии. При проведении медицинских осмотров, медицинских освидетельствований и медицинских экспертиз организуются и выполняются следующие работы (услуги): при проведении медицинских осмотров по: медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым); при проведении медицинских экспертиз по: экспертизе качества медицинской помощи. При обращении донорской крови и (или) ее компонентов в медицинских целях организуются и выполняются работы (услуги) по заготовке, хранению донорской крови и или ее компонентов.

В проверяемом периоде ответственными за ведение финансово-хозяйственной деятельности Учреждения являлись:

- с правом первой подписи - главный врач Учреждения - Тураев Рамиль Габдельхакович (назначен приказами Министерства здравоохранения Республики Татарстан от 23.09.2015 №2804/л сроком на 2 года, от 25.09.2017 №3475/л сроком на 2 года, и от 11.09.2019 №2249/л сроком на 2 года);

- с правом второй подписи: главный бухгалтер Учреждения - Гаршина Ольга Георгиевна (назначена приказом по Учреждению от 02.10.2000 №175).

По приказам Министерства здравоохранения Республики Татарстан на должности главных врачей филиалов назначены:

- Альметьевский центр крови - Муртазин Асгат Камилович (приказ от 19.06.2014 №1540/л);

- Набережночелнинский центр крови – Куркин Петр Александрович (приказ от 18.01.2013 №89/л);

- Нижнекамский центр крови – Нургаянов Фанис Файзрахманович (приказ от 14.05.2013 №904/л).

Приказом Министерства здравоохранения РТ от 20.04.2016 №874 утвержден состав наблюдательного совета Учреждения в составе 6 человек. С учетом изменений (приказы Министерства здравоохранения Республики Татарстан) в состав наблюдательного совета Учреждения входят: - заместитель министра здравоохранения Республики Татарстан Виниченко В.В., начальник управления по лицензированию Министерства здравоохранения Республики Татарстан Фролов Д.Н., ведущий консультант отдела эффективного использования государственных земель Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан Ганиева Э.А., заведующий сектором по вопросам здравоохранения управления по вопросам здравоохранения, спорта и формирования здорового образа жизни Аппарата Кабинета Министров Республики Татарстан Валиева А.З., генеральный директор ОАО «Мосты Республики Татарстан» Мухьянов Р.С., заведующая отделением заготовки крови Учреждения Бачерикова Н.А.

В ходе контрольного мероприятия установлено следующее.

Государственное задание на 2017 год Учреждению утверждено Министерством здравоохранения Республики Татарстан от 28.12.2016. При этом необходимо отметить, что в Государственном задании не указаны сведения об оказываемых государственных услугах, показатели, характеризующие объем и качество государственной услуги, нормативные правовые акты, устанавливающие размер платы, порядок оказания государственных услуг (часть 1, раздел 1). Согласно указанному государственному заданию (часть 2, раздел 1) предусмотрено выполнение работ «заготовка, хранение, транспортировка и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов», потребителями которых являются медицинские организации государственной системы здравоохранения. Исполнение государственного задания (по показателям, характеризующим качество и объем работ) согласно отчету о выполнении государственного задания за 2017 год от 10.01.2018 (№ не указан) представлено в следующей таблице.

Продукт переработки крови	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателя объема работы в госзадании	Значение показателя объема работы по отчету
Цельная донорская кровь от доноров крови	Условная единица продукта, переработки (в пересчете на 1 литр цельной крови)	Условная единица	18917,4	19086,239
Цельная донорская кровь методом автоматического			12932,3	12932,3

афереза (для заготовки свежемороженной плазмы методом плазмофереза)				
Цельная донорская кровь методом тромбоцитофереза (для заготовки свежемороженной плазмы методом плазмофереза)			4479,0	5099,239
Соответствие техническому регламенту о безопасности крови, ее продуктов, кровозмещающих их растворов и технических средств, используемой в трансфузионно-инфузионной терапии		Процент	100	100

Частью 3 государственного задания Министерством здравоохранения Республики Татарстан предусмотрена камеральная проверка не реже 1 раза в год.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 29.09.2015 №726 утверждены нормативы затрат медицинских организаций государственной системы здравоохранения РТ, выполняющих государственную работу по заготовке, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов.

Наименование работы	Наименование продукта переработки крови	Норматив, рублей/литр	
Заготовка, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов	Цельная донорская кровь от доноров крови	7861,321	
	Цельная донорская кровь методом автоматического афереза (для заготовки свежемороженной плазмы методом плазмофереза)	8647,45	
	Цельная донорская кровь методом тромбоцитофереза (для заготовки свежемороженной плазмы методом плазмофереза)	9512,3	

Этим же Постановлением утверждены Индивидуальные коэффициенты к нормативам затрат медицинских организаций государственной системы здравоохранения РТ, выполняющих государственную работу по заготовке, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов, для Учреждения 1,206876.

Согласно данным отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (форма 0503737) по субсидии на выполнение

государственного задания на 01.01.2018 утверждено плановых назначений по доходам 379868,6 тыс. рублей (исполнено 379868,6 тыс. рублей), по расходам 379868,6 тыс. рублей (исполнено 372875,0 тыс. рублей).

Между Министерством здравоохранения Республики Татарстан и Учреждением заключено Соглашение от 09.01.2017 №4, которое определяет порядок и условия предоставления Учредителем Учреждению субсидии из бюджета Республики Татарстан на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг на общую сумму 365867,3 тыс. рублей (приложение к указанному соглашению график перечисления субсидии). В ходе исполнения государственного задания дополнительными Соглашениями в сумму финансового обеспечения внесены изменения, которые составили 365206,5 тыс. рублей. Также, Соглашением от 11.12.2017 №114/5 Учреждению увеличен объем финансового обеспечения выполнения государственного задания в целях снабжения ГАУЗ Республики Татарстан «Больница скорой медицинской помощи» г. Набережные Челны и ГАУЗ «Городская больница №2» г. Набережные Челны цельной донорской кровью методом автоматического тромбоцитозфераза в сумме 6993,6 тыс. рублей до 31.12.2017. Соглашением от 22.09.2017 №114/4 Учреждению увеличен объем финансового обеспечения выполнения государственного задания в редакции постановления Кабинета Министров Республики Татарстан от 02.08.2017 №538-р в сумме 7668,4 тыс. рублей до 08.12.2017.

Государственное задание №214 на 2018 год Учреждению утверждено Министерством здравоохранения Республики Татарстан от 29.12.2017. При этом необходимо отметить, что в Государственном задании не указаны сведения об оказываемых государственных услугах, показатели, характеризующие объем и качество государственной услуги, нормативные правовые акты, устанавливающие размер платы, порядок оказания государственных услуг (часть 1, раздел 1). Согласно указанному государственному заданию (часть 2, раздел 1) предусмотрено выполнение работ «заготовка, хранение, транспортировка и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов», потребителями которых являются медицинские организации государственной системы здравоохранения. Исполнение государственного задания (по показателям, характеризующим качество и объем работ) согласно отчету о выполнении государственного задания за 2018 год от 10.01.2019 (№ не указан) представлено в следующей таблице.

Продукт переработки крови	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателя объема работы в госзадании	Значение показателя объема работы по отчету
Цельная донорская кровь от доноров крови	Условная единица продукта, переработки (в пересчете на 1 литр цельной крови)	Условная единица	18917,4	19922,231
Цельная донорская кровь методом автоматического афереза (для			12932,3	12932,270

заготовки свежемороженной плазмы методом плазмафереза)				
Цельная донорская кровь методом тромбцитофереза (для заготовки свежемороженной плазмы методом плазмафереза)			4479,0	5305,026
Соответствие техническому регламенту о безопасности крови, ее продуктов, кровозмещающих их растворов и технических средств, используемой в трансфузионно- инфузионной терапии		Процент	100	100

Частью 3 государственного задания Министерством здравоохранения Республики Татарстан предусмотрена камеральная проверка не реже 1 раза в год.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 18.09.2017 №694 утверждены нормативы затрат медицинских организаций государственной системы здравоохранения РТ, выполняющих государственную работу по заготовке, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов.

Наименование работы	Наименование продукта переработки крови	Норматив, рублей/литр	
Заготовка, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов	Цельная донорская кровь от доноров крови	8709,35	
	Цельная донорская кровь методом автоматического афереза (для заготовки свежемороженной плазмы методом плазмафереза)	9144,81	
	Цельная донорская кровь методом тромбцитофереза (для заготовки свежемороженной плазмы методом плазмафереза)	10059,3	

Этим же Постановлением утверждены Индивидуальные коэффициенты к нормативам затрат медицинских организаций государственной системы здравоохранения Республики Татарстан, выполняющих государственную работу по заготовке, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов, для Учреждения 1,229574.

Согласно данным отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (форма 0503737) по субсидии на выполнение

государственного задания на 01.01.2019 утверждено плановых назначений по доходам 414800,7 тыс. рублей (исполнено 414800,7 тыс. рублей), по расходам 421794,3 тыс. рублей (исполнено 421334,4 тыс. рублей).

Между Министерством здравоохранения Республики Татарстан и Учреждением заключено Соглашение от 09.01.2018 №30, которое определяет порядок и условия предоставления Учредителем Учреждению субсидии из бюджета Республики Татарстан в 2018 году на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг на общую сумму 403395,4 тыс. рублей. Дополнительным соглашением от 30.03.2018 №30/1, заключенным Министерством здравоохранения РТ и Учреждением предусмотрены субсидии на общую сумму 402781,7 тыс. рублей, а также изменен график перечисления субсидии. До 01.02.2018 на сумму 26893,0 тыс. рублей, до 8 каждого месяца.

Кроме того, в ходе проверки было представлено Соглашение о предоставлении Учреждению субсидии из бюджета Республики Татарстана на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг от 15.02.2018 №244, предметом которого является предоставление Учреждению из бюджета Республики Татарстан в 2018 году субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг на 2018 год в соответствии с уведомлением Министерства финансов №1655 от 09.02.2018 в рамках подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программы Республики Татарстан «Развитие здравоохранения Республики Татарстан до 2020 года» на общую сумму 12018,9 тыс. рублей.

Государственное задание (№ не указан) на 2019 год Учреждению утверждено Министерством здравоохранения Республики Татарстан от 29.12.2018. При этом необходимо отметить, что в Государственном задании не указаны сведения об оказываемых государственных услугах, показатели, характеризующие объем и качество государственной услуги, нормативные правовые акты, устанавливающие размер платы, порядок оказания государственных услуг (часть 1, раздел 1). Согласно указанному государственному заданию (часть 2, раздел 1) предусмотрено выполнение работ «заготовка, хранение, транспортировка и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов», потребителями которых являются медицинские организации государственной системы здравоохранения.

Исполнение государственного задания (по показателям, характеризующим качество и объем работ) согласно отчету о выполнении государственного задания за 9 месяцев 2019 года от 07.10.2019 (№ не указан) представлено в следующей таблице.

Продукт переработки крови	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателя объема работы в госзадании	Значение показателя объема работы по отчету
Цельная донорская кровь от доноров крови	Условная единица продукта, переработки (в пересчете на 1 литр цельной крови)	Условная единица	19394,67	15070,181
Цельная донорская кровь методом автоматического афереза (для заготовки свежемороженой плазмы методом плазмофереза)			12491,4	9329,377
Цельная донорская кровь методом тромбоцитофереза (для заготовки свежемороженой плазмы методом плазмофереза)			4962,5	3740,503
Соответствие техническому регламенту о безопасности крови, ее продуктов, кровозмещающих их растворов и технических средств, используемой в трансфузионно-инфузионной терапии		Процент	100	100

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 19.09.2018 №797 (с учетом изменений внесенных постановлением Кабинета Министров РТ от 19.09.2018 №797 11.03.2019 №177) утверждены нормативы затрат медицинских организаций государственной системы здравоохранения Республики Татарстан, выполняющих государственную работу по заготовке, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов.

Наименование работы	Наименование продукта переработки крови	Норматив, рублей/литр	
Заготовка, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов	Цельная донорская кровь от доноров крови	9745,32	
	Цельная донорская кровь методом автоматического афереза (для заготовки свежемороженой плазмы методом плазмофереза)	10232,62	
	Цельная донорская кровь методом тромбоцитофереза (для заготовки свежемороженой плазмы методом плазмофереза)	11255,84	

Этим же Постановлением утверждены Индивидуальные коэффициенты к нормативам затрат медицинских организаций государственной системы здравоохранения Республики Татарстан, выполняющих государственную работу по заготовке, хранению, транспортировке и обеспечению безопасности донорской крови и ее компонентов, для Учреждения 1,169516.

Согласно данным бухгалтерского учета расходы по субсидии на выполнение государственного задания за 9 месяцев 2019 года составили 304459,0 тыс. рублей.

Между Министерством здравоохранения Республики Татарстан и Учреждением заключено Соглашение от 09.01.2019 №11, которое определяет порядок и условия предоставления Учредителем Учреждению в 2019 году субсидии из бюджета Республики Татарстан на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг на 2019 год в размере 429332,1 тыс. рублей.

Кроме того, в ходе проверки было представлено Соглашение о предоставлении Учреждению субсидии из бюджета Республики Татарстана на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг от 09.01.2019 №90, предметом которого является предоставление Учреждению из бюджета Республики Татарстан в 2019 году субсидии на увеличение объема финансового обеспечения выполнения государственного задания в целях обеспечения государственных медицинских организаций Республики Татарстан цельной донорской кровью от доноров крови и цельной кровью методом автоматического тромбоцитозера в соответствии с уведомлением Министерства финансов №403 от 14.01.2019 в рамках подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программы Республики Татарстан «Развитие здравоохранения Республики Татарстан до 2020 года» в размере 6528,0 тыс. рублей.

Штатное расписание Учреждения в целом на 01.01.2017 год утверждено приказом по Учреждению от 09.01.2017 №2 в количестве 586,5 единиц, в том числе: - медицинский и фармацевтический персонал 375,5 единиц; аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал - 211,0 единиц.

Штатное расписание республиканского центра крови (г. Казань) на 2017 год утверждено в количестве: - медицинский и фармацевтический персонал в количестве 171,5 единиц (врачи, провизоры – 51,75, средний медперсонал - 114,75, биологи, ветврачи – 5 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 101,75 единиц.

Штатное расписание на 2017 год по филиалу г. Альметьевск утверждено в количестве 51,0 единиц (врачи – 13,25, средний медперсонал – 35,75, биологи,

ветврачи – 2 единицы); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 31,75 единиц.

Штатное расписание на 2017 год по филиалу г. Набережные Челны утверждено в количестве 109,0 единиц (врачи – 24,5 единиц, средний медперсонал – 79,5 единиц, прочие (биологи, ветврачи) – 5 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 43,5 единиц;

Штатное расписание по филиалу г. Нижнекамск в количестве 44,0 единиц (врачи – 12,75 единиц, средний медперсонал – 31,25 единиц), - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 34,0 единиц.

Штатное расписание Учреждения в целом на 01.01.2018 год утверждено приказом по Учреждению от 09.01.2018 №2 в количестве 586,5 единиц, в том числе: - медицинский и фармацевтический персонал 375,5 единиц; аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал - 211,0 единиц.

Штатное расписание республиканского центра крови (г. Казань) на 2018 год утверждено в количестве: - медицинский и фармацевтический персонал в количестве 172,5 единиц (врачи, провизоры – 52,75, средний медперсонал - 114,75, биологи, ветврачи – 5 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 102,75 единиц.

Штатное расписание на 2018 год по филиалу г. Альметьевск утверждено в количестве 51,5 единиц (врачи – 13,75, средний медперсонал – 35,75, биологи, ветврачи – 2 единицы); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 30,75 единиц.

Штатное расписание на 2018 год по филиалу г. Набережные Челны утверждено в количестве 113,0 единиц (врачи – 24,0 единиц, средний медперсонал – 82,5 единиц, прочие (биологи, ветврачи) – 6 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 44,5 единиц.

Штатное расписание по филиалу г. Нижнекамск в количестве 38,5 единиц (врачи – 10,25 единиц, средний медперсонал – 28,25 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 33,0 единиц.

Штатное расписание Учреждения в целом на 2019 год утверждено приказом по Учреждению от 09.01.2019 №2 в количестве 587,5 единиц, в том числе: - медицинский и фармацевтический персонал 376,75 единиц; аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал - 210,75 единиц.

Штатное расписание республиканского центра крови (г. Казань) на 2019 год утверждено в количестве: - медицинский и фармацевтический персонал в количестве 177,75 единиц (врачи, провизоры – 52,5, средний медперсонал - 117,25, биологи, ветврачи – 8 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 103,75 единиц.

Штатное расписание на 2019 год по филиалу г. Альметьевск утверждено в количестве 40,0 единиц (врачи – 8,75, средний медперсонал – 29,25, биологи, ветврачи – 2 единицы); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 29,5 единиц.

Штатное расписание на 2019 год по филиалу г. Набережные Челны утверждено в количестве 120,5 единиц (врачи – 21,0 единиц, средний медперсонал – 87,0 единиц, прочие (биологи, ветврачи) – 12,5 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 44,75 единиц.

Штатное расписание на 2019 год по филиалу г. Нижнекамск утверждено в количестве 38,5 единиц (врачи – 9,25 единиц, средний медперсонал – 28,25 единиц, прочие (биологи, ветврачи) – 1,0 единиц); - аппарат управления и хозяйственно-обслуживающий персонал – 32,75 единиц.

Целевые средства. Согласно соглашениям, между заключенным Учреждением с Министерством здравоохранения РТ в 2018 году на предоставление целевой субсидии.

<u>Соглашения</u>			
Дата	Номер	Предмет (на цели)	Сумма (рублей)
13.03.2018	348	УП РФ 597 от 07.05.2012	1906787,0
29.06.2018	705	Уведомление МФ РТ от 29.06.2018 №8038	1482294,0
01.06.2018	676	В целях поощрения отдельных категорий работников, в рамках реализации УП РФ 597 от 07.05.2012	4476909,0
11.04.2018	596	Уведомление МФ РТ от 13.03.2018 №3119	1235050,0
03.05.2018	521	В целях уплаты налога на движимое имущество	693250,0
15.02.2018	93	Уведомление МФ РТ от 02.02.2018 №1447	2401328,3
21.02.2018	285	Уведомление МФ РТ от 21.02.2018 №1859	1945935,0
20.08.2018	872	В целях уплаты налога на имущество	608200,0
29.06.2018	976	В целях поощрения отдельных категорий работников, в рамках реализации УП РФ 597 от 07.05.2012	976000,0
22.06.2018	977	На создание в г. Казани регистра доноров костного мозга	7000000,0
26.11.2018	1067	В целях поощрения отдельных категорий работников, в рамках	1142500,0

		реализации УП РФ 597 от 07.05.2012	
02.11.2018	1090	В целях уплаты налога на имущество	443600,0
Итого			24311853,3

Между Министерством здравоохранения Республики Татарстан и Учреждением в 2019 году заключены 2 соглашения на предоставление Учреждению целевой субсидии, в том числе: - от 08.02.2019 №138 в целях поощрения отдельных категорий работников государственных организаций в Республике Татарстан в рамках Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №597 на сумму 128,0 тыс. рублей; - от 18.03.2019 в целях поощрения отдельных категорий работников государственных организаций в Республике Татарстан в рамках Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №597 на сумму 1372,0 тыс. рублей.

Учреждением предоставлена информация о заключенных договорах на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг за период 2017-2019 годы в следующей таблице (расчет совокупного годового объема закупок).

Год	СГОЗ (руб.)	Мах. % (5%)	Фактически заключено договоров, (руб.)	Процент закупок (%)
2017	234 583 926,56	11 729 196,33	10 987 516,68	4,68
2018	252 545 309,75	12 627 265,49	8 544 191,21	3,38
11 месяцев 2019	252 225 586,93	12 611 279,35	9 635 204,93	3,82

По представленной информации Учреждением за период 2017-2019 гг. были заключены договора на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг на сумму, не превышающую 5 (пяти) процентов совокупного объема закупок. Вместе с тем, при исполнении договоров установлены следующие недостатки.

Между Учреждением и ООО «Приволжская Медицинская Компания» заключен государственный контракт от 27.12.2016 №2016.72124 на поставку комплектов расходных материалов для получения тромбоцитов от одного донора, совместимых с аппаратом MCS+ для Учреждения и его филиалов с учетом дополнительного соглашения на общую сумму 10694917,22 рублей из них за счет внебюджетных средств 163069,56 рублей. Согласно приложению №1 к контракту «Заказ-спецификация» предусмотрено получение одноразовых комплектов для получения тромбоцитов от одного донора, совместимых с аппаратом MCS+ (вариант исполнения 994CF-E) в количестве 633 комплекта и одноразовых комплектов в сборе с центрифужным колоколом, магистральями и мешками для получения

тромбоцитов в добавочном растворе и плазмы (вариант исполнения 998CF-E) в количестве 173 комплекта течение 2017 года. Согласно приложению №3 к договору «График поставки товара» предусмотрена поставка контейнеров по графику. Фактически график поставки не соблюдался. График поставки и фактически поставка согласно товарным накладным представлена в следующей таблице.

Наименование	График поставки по приложению к контракту			Фактически поставлено				примечание		
	квартал	Количество	Всего	квартал	т/н № дата	дата фактического получения	Количество			
Контейнер для получения, транспортировки и хранения тромбоцитов вариант исполнения 994CF-E (одноразовый комплект расходных материалов для получения тромбоцитов от одного донора, совместимых с аппаратом MCS+)	1	58+60+30	148	1	Пмк0000066 28.02.2017 Пмк0000069 28.02.2017 Пмк0000067 28.02.2017	07.03.2017 02.03.2017	58 + 60 + 30			
	2	58+60+30	148	2	Пмк0000286 30.05.2017 Пмк0000166 17.04.2017 Пмк0000165 17.04.2017	 18.04.2017 18.04.2017	58 + 60 + 30			
	3	57+60+30	147	3	Пмк0000604 08.08.2017 Пмк0000309 08.08.2017 Пмк0000603 08.08.2017 Пмк0000309 21.07.2017	 24.07.2017	57 + 127 + 22 + 8			
	4	95+67+28	190	4	Пмк0000665 29.09.2017 Пмк0001008 26.12.2017 Пмк0000729 12.10.2017 Пмк0000730 12.10.2017 Пмк0000730 12.10.2017	25.12.2017 26.12.2017 16.10.2017 16.10.2017 12.10.2017	24 + 38 + 32 + 1 + 28			
	1	44		1	Пмк0000066 28.02.2017	07.03.2017	44			
	2	43		2	Пмк0000286 30.05.2017		43			
	3	43		3	Пмк0000604 08.08.2017		43			
	4	43		4	Пмк0000729 12.10.2017	16.10.2017	43			
	Контейнер для получения, транспортировки и хранения тромбоцитов вариант исполнения 998CF-E (одноразовый комплект расходных материалов в сборе с центрифужным колоколом, магистралями и мешками для получения тромбоцитов в добавочном растворе и плазмы) для получения									

тромбоцитов от одного донора, совместимых с аппаратом MCS+)								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

В 3-м квартале 2017 года расходных материалов поставлено в Набережночелнинский филиал больше необходимой потребности на 67 комплектов (по графику 60 комплектов, фактически согласно товарной накладной от 06.06.2017 №ПМК0000309 поставлено 127 комплектов). По товарной накладной №ПМК 0000665 выписанной ООО «Приволжская Медицинская Компания» 29.09.2017 расходные материалы для получения тромбоцитов от одного донора, совместимых с аппаратом MCS+ (вариант исполнения 994CF-E) получены 25.12.2017.

За период с 10 марта по 27 декабря 2017 года Учреждением за поставленные расходные материалы оплачено ООО «Приволжская Медицинская Компания» в общей сумме 10233537,32 рублей, в том числе за счет внебюджетных средств 163069,56 рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, Учреждением при полном получении контейнеров, предусмотренных контрактом недоплачено в 2017 году ООО «Приволжская Медицинская Компания» 461379,9 рублей (10694917,22-10233537,32), в бухгалтерском учете указанная сумма как кредиторская задолженность не отражена. Согласно товарной накладной от 10.10.2017 №ПМК0000704 получены контейнеры 12.10.2017 на сумму 364488,6 рублей, а оплата произведена 19.10.2017 на сумму 338998,6 рублей, или недоплата составила 25490,0 рублей. Согласно товарной накладной от 30.05.2017 №ПМК0000286 получены контейнеры на сумму 1365182,1 рублей, а оплата произведена 05.06.2017 на сумму 56760,0 рублей и 08.06.2017 на сумму 847042,20 рублей всего на сумму 903802,2 рублей, что на 461379,9 рублей меньше. Согласно товарным накладным от 08.08.2017 №ПМК0000503 и от 08.08.2017 №ПМК0000504 получены контейнеры на общую сумму 1638548,75 рублей, а оплата произведена 17.08.2017 на сумму 1638548,55 рублей и 28.09.2017 на сумму 25490,0 рублей всего на сумму 1664038,55 рублей, что на 25489,8 рублей больше.

Между Учреждением и ООО «Приволжская Медицинская Компания» заключен государственный контракт от 20.12.2016 №2016.65382 на поставку расходных материалов для лаборатории Учреждения и его филиалов с учетом дополнительного соглашения от 13.10.2017 на общую сумму 2257946,92 рублей. Расторгнут 30.10.2017 при исполнении 2207234,3 рублей. Фактически Учреждением по данному контракту оплачено в 2017 году ООО «Приволжская Медицинская Компания» 2668614,2 рублей, или на 461379,9 рублей больше чем предусмотрено в соглашении о расторжении контракта. Указанные расхождения откорректированы письмом от 22.09.2017 №628/4 в адрес ДК МФ РФ по РТ.

Между Учреждением и ООО «Медтехника Поволжье» заключен государственный контракт от 09.01.2017 №2016.75213 на оказание технического

обслуживания и текущему ремонту медицинского оборудования находящегося на балансе Учреждения и его филиалов на общую сумму 17819998,44 рублей. Согласно «Графику оказания услуг» (приложению №2 к контракту) обслуживает медицинское оборудование г. Казань – 446 наименований, г. Альметьевск – 138 наименований, г. Набережные Челны – 249 наименований, г. Нижнекамск – 190 наименований. Согласно контракту на выполненные услуги по обслуживанию медицинского оборудования предусматривается гарантия 12 месяцев. Вместе с тем, Учреждением по решению наблюдательного совета (протокол №44 от 17.11.2017) разрешено списать медицинское оборудование (анализатор гематологический инв.№14400216, анализатор биохим инв.№14400175, микроскопы инв.№01340231, №01380056, центрифуга лабораторная инв.№44614335, устройство для спаивания трубок инв.№02450021, холодильник инв. №01340494, фотометр инв.№ 02450016, аппарат для запайки ампул «Лига - 02» инвентарный номер 44414548) обслуживаемые ООО «Медтехника Поволжье». Необходимо отметить, что фотометр инв.№ 02450016 согласно акту сдачи-приемки работ за ноябрь 2017 года (акт – наряд от 01.11.2017 №МП 2/11) проходил комплексное техническое обслуживание. Проведено техническое обслуживание в сентябре 2017 года анализатора биохимического инв.№14400175, анализатора гематологический инв.№14400216, которые по решению наблюдательного совета (протокол №44 от 17.11.2017) в ноябре 2017 года списаны.

За период с февраля по декабрь 2017 года Учреждением за поставленные расходные материалы за счет средств бюджета РТ оплачено ООО «Медтехника Поволжье» в общей сумме 17819998,44 рублей (0906,244,0121197200,704,225).

Между Учреждением и ООО Частное охранное предприятие «СТРАЖ-ГРУП» заключен государственный контракт от 19.12.2016 №2016.63493 на оказание услуг охраны Учреждения на общую сумму 1401300,0 рублей. Согласно пункту 2.4. контракта оплата проводится путем перечисления денежных средств на расчетный счет ООО Частное охранное предприятие «СТРАЖ-ГРУП» по факту оказания услуг на основании подписанных актов оказанных услуг. Фактически оплата в отдельные месяца проводилась до подписания акта оказанных услуг. Так, Учреждением за услуги охраны в мае 2017 года (оплата 26.05.2017, акт от 31.05.2017), июле (оплата 27.07.2017, акт от 31.07.2017), августе (оплата 29.08.2017, акт от 31.08.2017), ноябре (оплата 29.11.2017, акт от 30.11.2017).

В заключенных между Учреждением и ООО «Медтехника - Поволжье» договорах от 27.11.2017 №103/О МП на ввод в эксплуатацию анализатора «Хемос» (пуско-наладочные работы, технологический прогон) и от 27.11.2017 №104/О МП на подготовку к транспортировке анализатора «Хемос» (демонтаж, установка транспортных креплений, фиксация движущихся узлов, монтаж анализатора на новом месте) не представлены локально-сметные расчеты на выполнение указанных

работ на сумму 96000,0 рублей и 82700,0 рублей соответственно. Согласно актам от 30.11.2017 №МП 154 и №МП 155 работы по вводу в эксплуатацию и подготовке к транспортировке анализатора «Хемос» выполнены в полном объеме на сумму 96000,0 рублей и 82700,0 рублей соответственно. Оплата произведена 11.12.2017 по 3-м платежным поручениям в общей сумме 178,7 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,225) по подстатье 225 «Работы, услуги по содержанию имущества».

Между Учреждением и ООО «Поволжье Клин» заключен договор от 04.09.2017 №2 на оказание услуг по комплексной уборке внутренних помещений на общую сумму 81200,0 рублей. Согласно пункту 6.3. договора оплата услуг производится Учреждением в 100% размере в течение 10-ти рабочих дней с момента подписания сторонами Акта приема-передачи выполненных работ. Фактически Учреждением за оказанные услуги по комплексной уборке внутренних помещений согласно акту выполненных работ №81 от 30.09.2017 оплачено 25.09.2017, т.е. за 5 дней до подписания акта выполненных работ в сумме 20,3 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,225). Аналогично Учреждением оплачены услуги по комплексной уборке внутренних помещений согласно акту выполненных работ №99 от 30.11.2017 в сумме 20,3 тыс. рублей 29.11.2017, т.е. за один день до подписания акта выполненных работ. Кроме того, в договоре, актах выполненных работ отсутствуют сведения о месте проведения оказываемых услуг (адрес убираемого помещения, его номер и количество убираемых помещений).

Между Учреждением и ИП Ионов О.Н. заключен договор на оказание услуг по мойке, уборке или косметической обработке автомобилей «Fiat Doblo» государственный номер М428ОЕ, «Лада Ларгус» государственный номер Х108ММ от 27.02.2017 №22 на общую сумму 39960,0 рублей. Согласно пункту 1.5. договора условия договора применяются к правоотношениям, возникшим с 01.01.2017. Учреждением за оказанные услуги 24.03.2017 и 24.08.2017 оплачено ИП Ионов О.Н. в общей сумме 39960,0 рублей (0906,244,0121197200,704,225). При этом следует отметить, что по акту от 23.03.2017 №12 произведена оплата за первое полугодие 2017 года, а по акту от 24.08.2017 №13 оплачено за выполненные работы за второе полугодие 2017 года. Необходимо отметить, что в актах от 21.03.2017 №12 на сумму 19980,0 рублей и от 24.08.2017 №13 на сумму 19980,0 рублей не указаны номера и марки автомобилей.

Между Учреждением и ООО «Торговый Дом «БлескСервис» заключены 2 договора на поставку гигиенической продукции в один день – 26.05.2017 №206 на сумму 99548,04 рублей и №207 на сумму 95903,44 рублей, всего на общую сумму 195,5 тыс. рублей. Учреждением за поставленную гигиеническую продукцию 08.06.2017 оплачено ООО «Торговый Дом «БлескСервис» в общей сумме 195,5 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 2-х

договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов. Приобретены туалетная бумага SmartOne mini стоимостью 230,62 рубля. Производитель Великобритания. Необходимо отметить, что в товарной накладной не указан производитель поставленной продукции. Согласно спецификации к договору на поставку гигиенической продукции от 07.11.2017 №381 ООО «Торговый Дом «БлескСервис» должен поставить туалетную бумагу «SmartOne mini» стоимостью 210,57 рублей и полотенца в рулонах Н1, белый 600 листов стоимостью 461,38 рублей. По договору на поставку гигиенической продукции от 21.02.2017 №84 Эдвансед полотенца в рулонах Н1 (600 листов, белый) стоимостью 505,32 рублей за штуку.

Между Учреждением и ООО «Торговый Дом «БлескСервис» заключен договор на поставку профессионального уборочного инвентаря 07.11.2017 №378 на сумму 99520,22 рублей. Спецификацией к договору предусмотрена поставка инвентаря, производителем которого является Германия. Фактически согласно товарной накладной от 14.11.2017 №4931 ООО «Торговый Дом «БлескСервис» поставило, а Учреждение приняло инвентарь, производителем которого является РФ.

Между Учреждением и ИП Хайбуллин И.С. «Автосервис» заключен договор на выполнение текущего ремонта автомобилей Учреждений от 09.03.2017 №83 на сумму 22000,0 рублей. При этом, в актах выполненных работ от 23.03.2017 №29 на сумму 10110,0 рублей и акте выполненных работ от 21.04.2017 №5 на сумму 11890,0 рублей, не указаны номер и марка автомобилей, на которых произведен текущий ремонт.

Между Учреждением и ООО «Аймарин» заключен договор на монтаж системы видеонаблюдения от 24.03.2017 №2/17 на общую сумму 52674,89 рублей. Учреждением за оказанные услуги 11.08.2017 оплачено ООО «Аймарин» в общей сумме 52674,89 рублей (0906,244,0121197200,704,226). Необходимо отметить, что согласно п. 1.1.1. договора работы включают в себя поставку и монтаж оборудования системы видеонаблюдения, проведение пуско-наладочных работ. В акте выполненных работ-услуг от 07.04.2017 №498 работы по проведению пуско-наладочных работ не отражены.

Также, между Учреждением и ООО «Аймарин» заключен договор на техническое обслуживание системы видеонаблюдения от 21.03.2017 под тем же номером №2/17 на общую сумму 25000,0 рублей. Пунктом 1.2. договора в техническое обслуживание включена подготовка и ввод в эксплуатацию оборудования. Учреждением за оказанные услуги за период с 07.04.2017 по 12.12.2017 оплачено ООО «Аймарин» в общей сумме 25000,0 рублей (0906,244,0121197200,704,225). Согласно акту на выполнение работ-услуг от 31.03.2017 №494 выполнены работы по техническому обслуживанию системы видеонаблюдения за март 2017 года в количестве 1 штуки на сумму 2500,0 рублей, а

по вышеуказанному договору работы по проведению пуско-наладочных работ были выполнены 07.04.2017 (акт выполненных работ-услуг №498). Таким образом, имеются признаки невыполнения работ по техническому обслуживанию системы видеонаблюдения за март 2017 года в количестве 1 штуки на сумму 2500,0 рублей.

Между Учреждением и ООО «Торговый Дом «БлескСервис» заключены 2 договора на поставку гигиенической продукции в один день – 21.02.2017 №84 на сумму 99667,5 рублей и №85 на сумму 99802,92 рублей, всего на общую сумму 199,5 тыс. рублей. Учреждением за поставленную гигиеническую продукцию 10 марта 2017 года оплачено ООО «Торговый Дом «БлескСервис» в общей сумме 199,5 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 2-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов. Кроме того, договором предусматривалось приобретение туалетной бумаги «SmartOne mini» стоимостью 230,62 рубля за штуку, производителем которой является Великобритания. При этом, в документах (товарные накладные от 22.02.2017 №695, №696) на полученный по договору товар производитель не указан.

Между Учреждением и ООО «ЛАРЕН-Волга» заключены 2 договора на поставку расходных материалов от 28.03.2017 №23/17 на сумму 59640,0 рублей и №24/17 на сумму 49359,43 рублей, всего на общую сумму 108999,43 рублей. Учреждением за поставку расходных материалов 08.06.2017 и 17.04.2017 оплачено ООО «ЛАРЕН-Волга» в общей сумме 108999,43 рублей. Таким образом, имело место заключение 2-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов.

Между Учреждением и ИП Наумова М.А. заключен договор на поставку запасных частей от 21.07.2017 №9 на общую сумму 37455,0 рубле. Учреждением за поставку запасных частей 02.08.2017 оплачено ИП Наумова М.А. в общей сумме 37455,0 рублей. Необходимо отметить, что в спецификации к указанному договору предусмотрена поставка запасных частей, производителем которых являются иностранные государства Германия и Польша. В указанной товарной накладной страна производитель не указана.

Между Учреждением и ИП Наумова М.А. заключен договор на поставку запасных частей от 09.11.2017 №11 на общую сумму 96270,0 рублей. Учреждением за поставку запасных частей 12.12.2017 оплачено ИП Наумова М.А. в общей сумме 96270,0 рублей (0906,244,0121197200,704,340). Необходимо отметить, что договором предусмотрено получение запасных частей произведенных в определенных государствах, фактически в документах на получение (товарных накладных) запасных частей изготовитель не указан.

Между Учреждением и ООО «Техно-Р» заключен договор от 21.02.2017 №ТО-18 на техническое обслуживание системы дымоудаления в здании Учреждения на

общую сумму 89,4 тыс. рублей. Согласно п.3.1.1. договора ежемесячная оплата составляет 7453,67 рублей. Приложением 2 к договору регламент технического обслуживания системы дымоудаления предусматривает выполнение работ один раз в квартал (чистка и регулировка контактов одного реле шкафа электроавтоматики, ревизия и при необходимости восстановление герметичности уплотнений, определение технического состояния технологической части), один раз в год измерение электрических сопротивлений изоляции. Согласно пункту 1.3. «Технология» осмотр и определение технического состояния клапанов сроки проведения работ не указаны. Акты выполненных работ подписывались обеими сторонами ежемесячно. Согласно п.3.3. договора оплата производится Учреждением с момента подписания акта оказанных услуг. Учреждением за оказанные услуги в 2017 году оплачено ИП ООО «Техно-Р» в общей сумме 89,4 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,225).

Учреждением заключен договор с ООО «Техно-Р» от 21.02.2017 №ТО-17 на техническое обслуживание автоматической установки охранно-пожарной сигнализации, автоматической установки оповещения о пожаре в здании Учреждения на общую сумму 85,5 тыс. рублей. Согласно приложению №1 к договору предусмотрены сметные работы по обслуживанию автоматической установки охранно-пожарной сигнализации, автоматической установки оповещения о пожаре в количестве 1 штуки.

Следует отметить, что согласно п.2.1. указанных договоров после проведения технического обслуживания стороны заполняют «Журнал регистрации работ по ТО и ремонту» по каждому договору. В ходе проверки указанный Журнал представлен в одном экземпляре. Кроме того, в журнале не произведены записи о проведенных работах, предусмотренных в приложении 2 к договору - регламентом технического обслуживания систем пожарной сигнализации. В частности, в регламенте предусмотрены ежемесячные работы по комплексной проверке работоспособности приемно-контрольных приборов (диагностика индикации в ручном режиме срабатывания), протяжка контактов, проверка пожарных извещателей, определение степени загрязненности периферийных устройств и т.д., которые в указанном журнале не отражены. По регламенту также предусмотрено проведение работ один раз в квартал (проверка заряда аккумуляторных батарей и их работоспособность, очистка загрязненных извещателей, тестирование на срабатывание, проверка прохождения сигнала на оповещатели звуковые и световые), которые не отражены в журнале регистрации работ по ТО и ремонту.

Также, в указанных договорах (приложениях к договорам) не указано какое количество датчиков, пожарных извещателей, приборов подлежит техническому обслуживанию, не приложен локальный сметный расчет на выполнение указанных работ.

Между Учреждением и ООО «Приволжская Медицинская Компания» заключены несколько договоров на поставку расходных материалов в один день – 20.02.2018: - №ВР00112011-СТ на сумму 99964,0 рублей (мешок полимерный двухкамерный для крови 536 штук); - №ВР00112012-СТ на сумму 99964,0 рублей (мешок полимерный двухкамерный для крови 536 штук); - №ВР00112013-СТ на сумму 99964,0 рублей (мешок полимерный двухкамерный для крови 536 штук) на общую сумму 330,4 тыс. рублей. За период с 27 февраля по 21 марта 2019 года Учреждением за поставленные расходные материалы оплачено ООО «Приволжская Медицинская Компания» в общей сумме 330,4 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 3-х договоров на поставку однородных товаров (мешок полимерный двухкамерный для крови) в один и тот же день без проведения торгов.

Между Учреждением и ООО «Торговый Дом «БлескСервис» заключены 2 договора на поставку гигиенической продукции в один день – 19.02.2018 №80 на сумму 84960,47 рублей и №81 на сумму 99196,7 рублей, всего на общую сумму 184,2 тыс. рублей. За период с 27 февраля по 13 марта 2018 года Учреждением за поставленную гигиеническую продукцию оплачено ООО «Торговый Дом «БлескСервис» в общей сумме 184,2 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 2-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов.

Между Учреждением и ООО «Торговый Дом «БлескСервис» заключены 2 договора на поставку гигиенической продукции в один день – 27.11.2018 №333 на сумму 99929,17 рублей и №334 на сумму 99937,02 рублей, всего на общую сумму 199,9 тыс. рублей. Учреждением за поставленную гигиеническую продукцию в декабре 2018 года оплачено ООО «Торговый Дом «БлескСервис» в общей сумме 199,9 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 2-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов.

Между Учреждением и ЗАО «НПО АСТА» заключены 3 договора на поставку контейнеров полимерных с антикоагулянтom в один день – 20.02.2018 №92010 на сумму 99844,0 рублей, №92014 на сумму 99844,0 рублей и №92017 на сумму 28776,0 рублей, всего на общую сумму 228,5 тыс. рублей. Указанный товар получен по трем товарным накладным от 22.02.2018 №398, №399 и №400. Учреждением за поставленный товар оплачено 21 марта 2018 года ЗАО «НПО АСТА» в общей сумме 228,5 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 3-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов.

Между Учреждением и ООО «ПФ ОПТИМУМ» заключены 2 договора на поставку гигрометров и термометров в один день – 27.11.2018 №282/2018 на сумму

79520,5 рублей и №283/2018 на сумму 78974,49 рублей, всего на общую сумму 158,5 тыс. рублей. Указанный товар получен по двум универсальным передаточным актам от 13.12.2018 №6316 и №6318. Учреждением за поставленный товар оплачено 29.11.2018 и 20.12.2018 ООО «ПФ ОПТИМУМ» в общей сумме 158,5 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 2-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов.

Между Учреждением и ИП Рябов Н.М. заключен договор от 29.01.2018 №11 на техническое обслуживание системы дымоудаления в здании Учреждения на общую сумму 89,4 тыс. рублей. Согласно п.3.1.1. договора ежемесячная оплата составляет 7453,67 рублей. При этом в приложении 2 к договору регламент технического обслуживания системы дымоудаления предусматривает выполнение работ один раз в квартал. Акты выполненных работ подписывались обеими сторонами ежемесячно. Согласно п.3.3. договора оплата производится Учреждением с момента подписания акта оказанных услуг. Учреждением за оказанные услуги в 2018 году оплачено ИП Рябов Н.М. в общей сумме 89,4 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,225). Кроме того, в Журнале регистрации работ по техническому обслуживанию и ремонту, предусмотренный договором, отметки о выполнении работ системы дымоудаления в январе, феврале 2018 года не отражены. Учреждением произведена оплата ИП Рябов Н.М. в сумме 7453,67 рублей по акту от 31.01.2018 №60, при этом договор был заключен 29.01.2018, т.е. за неполный месяц - за 3 календарных дня. Учреждением произведена оплата ИП Рябов Н.М. в такой же сумме – 7453,67 рублей за другие полные месяца. Кроме того, согласно договору (п.2.1.) после проведения технического обслуживания Стороны заполняют «Журнал регистрации работ по ТО и Р». Подписи ИП Рябов Н.М. в Журнале регистрации работ по техническому обслуживанию и ремонту и в ежемесячных актах выполненных работ визуально отличаются.

В договоре, заключенном между Учреждением и ИП Рябов Н.М. от 29.01.2018 №12 на техническое обслуживание автоматической установки охранно-пожарной сигнализации, автоматической установки оповещения о пожаре в здании Учреждения на общую сумму 85,5 тыс. рублей. Следует отметить, что согласно п.2.1. указанных договоров стороны заполняют «Журнал регистрации работ по ТО и ремонту» по каждому договору. В ходе проверки указанный Журнал представлен в одном экземпляре. Кроме того, в журнале не произведены записи о проведенных работах, предусмотренных в приложении 2 к договору - регламентом технического обслуживания систем пожарной сигнализации. В частности, в регламенте предусмотрены ежемесячные работы по комплексной проверке работоспособности приемно-контрольных приборов (диагностика индикации в ручном режиме срабатывания), протяжка контактов, проверка пожарных извещателей, определение

степени загрязненности периферийных устройств и т.д., которые в указанном журнале не отражены. По регламенту также предусмотрено проведение работ один раз в квартал (проверка заряда аккумуляторных батарей и их работоспособность, очистка загрязненных извещателей, тестирование на срабатывание, проверка прохождения сигнала на оповещатели звуковые и световые), которые не отражены в журнале регистрации работ по ТО и ремонту.

Также, в указанных договорах (приложениях к договорам) не указано какое количество датчиков, пожарных извещателей, приборов подлежит техническому обслуживанию, не приложен локальный сметный расчет на выполнение указанных работ.

Между Учреждением и ИП Ионов О.Н. заключен договор на оказание услуг по мойке, уборке или косметической обработке автомобилей «Fiat Doblo» государственный номер М428ОЕ, «Лада Ларгус» государственный номер Х108ММ от 05.03.2018 №115 на общую сумму 39960,0 рублей. Согласно пункту 1.5. договора срок выполнения работ с 05.03.2018 по 31.12.2018. Учреждением за оказанные услуги 24.04.2018 и 21.12.2018 оплачено ИП Ионов О.Н. в общей сумме 39960,0 рублей (0906,244,0121197200,704,225). При этом следует отметить, что по акту от 16.03.2018 №14 произведена оплата за первое полугодие 2018 года, а по акту от 20.12.2018 №15 оплачено за выполненные работы за второе полугодие 2018 года. Необходимо отметить, что в указанных актах на сумму 19980,0 рублей и на сумму 19980,0 рублей не указаны номера и марки обслуженных автомобилей, количество произведенных моек.

Учреждением заключен договор от 20.02.2018 №БДА-72/02 на общую сумму 69,8 тыс. рублей с ООО НПО «Атис» на техническое (не гарантийное) обслуживание бортовых навигационных блоков и датчиков уровня топлива (0,5 тыс. рублей в месяц за каждый) в количестве 12 автомашин. Дополнительным соглашением о расторжении указанного договора от 24.12.2018 №1 договор расторгнут на сумму 4,4 тыс. рублей и составил 65,5 тыс. рублей, в связи со списанием автомашин. Учреждением за техническое обслуживание бортовых навигационных блоков оплачено ООО НПО «АТИС» в общей сумме 65,5 тыс. рублей с внебюджетного счета (0906,244,0121197200,704,225). Необходимо отметить, что в договоре не детализированы транспортные средства, на которых установлены навигационные блоки. Согласно актам выполненных работ в 2018 году произведено обслуживание в январе-апреле месяце 12-ти бортовых компьютеров; в мае – ноябре 11шт., в декабре - 10шт. на общую сумму 65,6 тыс. рублей. Тогда как тягач IVECO с января по апрель 2018 и декабрь 2018 по приказу руководителя выезда не осуществлял, не осуществлял выезды в марте и апреле 2018 и автомобиль ГАЗ Р204 НС.

Между Учреждением и ИП Рябов Н.М. заключен договор от 23.01.2019 №11 на техническое обслуживание системы дымоудаления в здании Учреждения на общую сумму 90,0 тыс. рублей. Согласно п.3.1.1. договора ежемесячная оплата составляет 7500,0 рублей. При этом в приложении 2 к договору регламент технического обслуживания системы дымоудаления предусматривает выполнение работ один раз в квартал. При этом акты выполненных работ подписаны обеими сторонами ежемесячно. Согласно п.3.3. договора оплата производится Учреждением с момента подписания акта оказанных услуг. Учреждением за оказанные услуги за 9 месяцев 2019 года оплачено ИП Рябов Н.М. в общей сумме 67,5 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,225).

Заключен договор между Учреждением и ИП Рябов Н.М. от 23.01.2019 №12 на техническое обслуживание автоматической установки охранно-пожарной сигнализации, автоматической установки оповещения о пожаре в здании Учреждения на общую сумму 90,0 тыс. рублей. Следует отметить, что согласно п.2.1. указанных договоров стороны заполняют «Журнал регистрации работ по ТО и ремонту» по каждому договору. В ходе проверки указанный Журнал представлен в одном экземпляре. Кроме того, в журнале не произведены записи о проведенных работах, предусмотренных в приложении 2 к договору - регламентом технического обслуживания систем пожарной сигнализации. В частности, в регламенте предусмотрены ежемесячные работы по комплексной проверке работоспособности приемно-контрольных приборов (диагностика индикации в ручном режиме срабатывания), протяжка контактов, проверка пожарных извещателей, определение степени загрязненности периферийных устройств и т.д., которые в указанном журнале не отражены. По регламенту также предусмотрено проведение работ один раз в квартал (проверка заряда аккумуляторных батарей и их работоспособность, очистка загрязненных извещателей, тестирование на срабатывание, проверка прохождения сигнала на оповещатели звуковые и световые), которые не отражены в журнале регистрации работ по ТО и ремонту.

Также, в указанных договорах (приложениях к договорам) не указано какое количество датчиков, пожарных извещателей, приборов подлежит техническому обслуживанию, не приложен локальный сметный расчет на выполнение указанных работ.

Между Учреждением и ООО «Торговый Дом «БлескСервис» заключены 2 договора на поставку гигиенической продукции (бумажные полотенца) в один день – 25.03.2019 №106 на сумму 53182,8 рублей и №107 на сумму 99196,7 рублей, всего на общую сумму 152,4 тыс. рублей. Учреждением за поставленную гигиеническую продукцию 11.04.2019 оплачено ООО «Торговый Дом «БлескСервис» в общей сумме 152,4 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,346). Таким образом, имело

место заключение 2-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов.

Между Учреждением и ООО «Торговый Дом «БлескСервис» заключены 4 договора на поставку гигиенической продукции в один день – 05.07.2019 №225 на сумму 99815,0 рублей, №227 на сумму 99658,08 рублей, №228 на сумму 99658,08 рублей и №229 на сумму 99960,0 рублей, всего на общую сумму 399,1 тыс. рублей. Учреждением за поставленную гигиеническую продукцию 08.06.2017 оплачено ООО «Торговый Дом «БлескСервис» в общей сумме 399,1 тыс. рублей (0906,244,0121197200,704,340). Таким образом, имело место заключение 2-х договоров на поставку однородных товаров в один и тот же день без проведения торгов.

На балансе Учреждения числятся бортовые навигационные блоки в количестве 15 шт. стоимостью 6,0 тыс. рублей каждый. Общая балансовая стоимость – 90,0 тыс. рублей. Фактически установлены на автомобилях только 11 навигаторов, 4 (четыре) не используются с 2018 (демонтированы с переданных в безвозмездное пользование и проданных автомашин).

На балансе Учреждения числится Виварий (помещение для содержания животных) общей площадью 366,6кв.м. балансовой стоимостью 29 475,3 тыс. рублей (свидетельство о государственной регистрации 16-АН 546763 от 23.09.2014).

В ходе выборочной инвентаризации установлено, что здание вивария частично не используется (используются помещение под хозяйственный склад и кабинет заведующим складом).

По состоянию на 01.01.2018 на балансе Учреждения числятся кролики в количестве 6 шт. общей стоимостью 12,0 тыс. рублей. Согласно договору от 02.02.2018 №1 на безвозмездное оказание услуг по утилизации биологических отходов кролики утилизированы путем сжигания в термической печи. Списание кроликов произведено 27.04.2018 (акт 66/мат).

В представленных пояснениях Учреждение поясняет, что виварий балансовой стоимостью 29 475,3 тыс. рублей не используется с мая 2018 года (приказ от 18.05.2018 №72). В ходе контрольного мероприятия при осмотре вивария установлено, что в помещении расположено оборудование (моечные ванны, клетки для животных-1-шт., морозильники, лабораторные столы, суховоздушные шкафы, стеллажи, вытяжные зонты и пр.) общей балансовой стоимостью 285,1тыс. рублей.

Согласно проектной документации здание вивария имеет 37 помещений, в проект которых вошли ванны, унитазы, душевые, вытяжки и пр.

Учреждением представлены пояснения (от 12.11.2019 №802/4), что здание вивария предусмотрено проектной документацией, которая разрабатывалась в 2012-2013г.г. Помещение вивария было построено для изготовления

антистафилоккоковой плазмы с учетом потребности на тот период. В связи с отсутствием спроса на антистафилоккоковую плазму в мае 2018 года было принято решение о консервации производственных мощностей вивария.

Учреждением оплачено в период консервации вивария за услуги по его электроснабжению за период с мая по декабрь 2018 – 11,7 тыс. рублей; за 9 месяцев 2019- в сумме 24,4тыс. рублей.

Период	2018 год		2019 год	
	Квт	Сумма	Квт	Сумма
Январь	-	-	24	1,6
февраль	-	-	503	3,5
март	-	-	790	5,0
Апрель	-	-	889	6,3
Май	321	2,0	419	2,9
Июнь	149	0,9	211	1,5
Июль	402	2,6	171	1,2
Август	188	1,2	165	1,1
Сентябрь	86	0,6	166	1,2
Октябрь	191	1,3	-	-
Ноябрь	200	1,5	-	-
Декабрь	251	1,6	-	-
Всего:	1788	11,7	3,6	24,4

За услуги теплоснабжения по зданию Вивария Учреждением оплачено в мае – декабре 2018 - 40,9 тыс. рублей; за 9 месяцев 2019 – 64,1 рублей.

Период	2018 год	2019год
Январь	-	18,8
Февраль	-	17,0
март	-	12,8
Апрель	-	9,1
Май	-	-
Июнь	-	-
Июль	-	-
Август	-	-
Сентябрь	-	1,3
Октябрь	10,1	5,1
Ноябрь	13,2	-
Декабрь	17,6	-
Всего:	40,9	64,1

В центральном здании Учреждения расположено помещение для приема пищи (буфет), в котором расположено неиспользуемое имущество балансовой стоимостью 626,3 тыс. рублей:

Наименование	Инв.№	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость
--------------	-------	----------------------	----------------------

Полка настенная закрытая (двери купе)	46614030	12,2	-
Стол с охлаждающим шкафом Sagi KTIB 11A	44714001	171,8	44,5
Стол тумба С-Т к 1400 двери-купе	46614036	27,3	-
Пароконвектоматор Rational	44814003	389,5	100,8
Зонт приточно-вытяжной пристенный	46614023	19,3	-
Ванна моечная 1-секционная	46614020	6,2	-
Всего		626,3	145,3

Помещение для приема пищи было предусмотрено генеральным планом здания для организации питания доноров в соответствии со ст. 22 Закона от 20.07.2012 №125-ФЗ «о донорстве крови и ее компонентов» в день сдачи крови и (или) ее компонентов донор, безвозмездно сдавший кровь, обеспечивается питанием. Впоследствии приказом Министерства здравоохранения РФ от 26.04.2013 №265н были определены случаи возмездной замены бесплатного питания денежной компенсацией. В практике работы Учреждения все доноры получают денежную компенсацию взамен бесплатного питания. Согласно пояснениям, представленным Учреждением, вышеуказанное оборудование в проверяемом периоде не использовалось.

Остальная часть буфета используется донорами для получения и употребления продуктовых наборов, в состав которых согласно п.1.2. приказа Министерства здравоохранения РФ от 01.02.2005 №62 включены: чашка одноразовая -1шт., размешиватель – 1шт., салфетки бумажные – 1шт., тарелка одноразовая -1шт., чай пакетированный -1шт., печенье фасованное в индивидуальной упаковке-1шт., сахар пакетированный.

По состоянию на 01.01.2017г. на балансе Учреждения числятся транспортные средства:

№ п\п	Наименование т/средства, гос. номер	Балансовая стоимость, тыс. рублей			
		01.01.17	01.01.18	01.01.19	
	Нижнекамск				
1	Ларгус RSOY5 7мест	586,9		586,0	
2	ВАЗ-21114 P861KH	285,6	-	-	Списание (Распоряже -ние от 28.12.2017 №3217-р)
3	ГАЗ-31108-801 P711HY	280,0	-	-	
4	Fiat Albea гос.номер М 793ТТ		373,3 Перемещение из Казани	373,3	

	Казань				
4	Ларгус RSOY5 7мест X166MM	586,9	586,9	586,9	
5	Колесный универсальный трактор с навесным оборудованием 5256OX	663,9	663,9	663,9	
6	Fiat Albea B059AA	373,3	373,3	373,3	
7	Fiat Albea M791TT	373,3	373,3	373,3	
8	Fiat Albea M793TT	373,3	-	-	Перемещение в Нижнекамск
9	Fiat Doblo 223 B534KT	555,7	555,7	555,7	
10	ГАЗ-31105 5150 P515OP	326,9	-	-	Изъятие 19.07.2017 (Распоряжение от 19.07.2017 №1677-р)
11	ГАЗ-330202 P204 HC	315,0	315,0	315,0	
12	Автобус ПАЗ-32053 P342 HX	1 110,0	-	-	Списание (Распоряжение от 07.05.2018 №1218-р)
13	Volkswagen B977CC	1 277,6	-	-	Продажа (Письмо Минзем- имущества РТ От 22.01.2018 №53/1)
14	Грузовой тягач сидельный на базе а/м IVECO модель STRALIS AT440S43 M397TT	3 606,8	3 606,8	3 606,8	
15	Мобильный пункт заготовки крови (полуприцеп марки MMV GAT-16) AY2650	31 597,8	31 597,8	31 597,8	
16	Автофургон специализированный (транспортный медицинский модуль) M398TT	3000,2	3 000,2	3 000,2	
Набережные Челны					
17	Ларгус (7 мест)	586,9	586,9	586,9	
18	FIAT Doblo Panor	555,7	555,7	555,7	
Альметьевск					

19	Ларгус (7 мест) X108MM	586,9	586,9	586,9	
20	Fiat Doblo 305 без носилок M428OE	555,7	555,7	555,7	

Согласно журналу выдачи путевых листов и путевым листам фактически ежедневно в головной организации г. Казани при наличии 9 (девяти) транспортных средств, включая трактор, ежедневно в среднем в 2018 году выезжали 4-5 машин (Fiat Albea-2шт., Лада Ларгус RSOY5, Fiat Doblo).

Согласно пояснениям, представленным Учреждением, Мобильный пункт заготовки крови (полуприцеп марки MMV GA T-16) и грузовой седельный тягач IVECO M397T (общая балансовая стоимость – 35 203,8тыс. рублей), обслуживающие население близлежащих районов Татарстана, имеют низкую проходимость. При температуре минус 15 градусов функционировать не может, в связи с этим не используется 5 месяцев в году (с ноября по март). При техническом осмотре, проведенном ООО «Стандарт Так Сервис» (акта проведения от 13.02.2010 № 13-14); выдано заключение: не эксплуатировать при температуре ниже минус 10 градусов; неправильная эксплуатация транспортного средства, несовместимость системы ABC и EBC.

Начальником гаража Учреждения представлены данные по выезду машин, согласно которым специализированные и грузовые автомобили некоторые месяцы не выезжали, либо совершали 1 выезд (до заправочной станции).

2018год

Марка т/с	Трак тор MT3 320.4	Моб. пунк т	Тягач IVECO	ГАЗ 330202	Автоф ургон	Фиат Альбеа	Фиат Альбеа	Фиат Добло	Лада Ларгус
Гос. номер	5256 ОХ	АО 2650	M397TT	P204HC	M398 TT	B059 AA	M791T T	B534 KT	X166 MM
Январь	18	0	1	1	9	17	17	17	17
Февраль	15	0	0	1	5	19	16	15	19
Март	6	0	0	0	7	19	19	19	19
Апрель	6	0	1	0	9	21	21	21	21
Май	0	9	9	1	9	19	19	19	19
Июнь	0	9	9	1	9	19	19	19	19
Июль	0	7	7	2	8	22	22	22	22
Август	0	7	7	3	7	21	21	17	19
Сентябрь	0	7	7	5	7	20	15	20	20
Октябрь	0	8	8	1	8	23	23	23	23
Ноябрь	15	1	1	2	9	20	20	20	20
Декабрь	21	0	0	1	11	21	21	21	21

Итого		48	50	18	98	218	233	233	239
-------	--	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----

2019год

Марка т/с	Трактор MT3320. 4	Моб. пункт	Тягач IVECO	ГАЗ 3302 02	Авто фургон	Фиат Альбеа	Фиат Альбеа	Фиат Добло	Лада Ларгус
Гос.номер	5256О Х	АО 2650	М397ТТ	Р20 4НС	М39 8 ТТ	В059 АА	М791Т Т	В534 КТ	Х166 ММ
Январь	19	0	0	4	5	17	17	17	17
Февраль	20	0	0	5	5	20	20	18	20
Март	17	0	0	7	6	20	20	20	19
Апрель	18	0	0	1	6	22	22	22	22
Май	0	7	7	2	7	18	18	15	18
Июнь	0	11	11	5	9	15	18	12	18
Июль	0	7	7	4	9	23	21	14	23
Август	0	9	9	5	6	21	19	21	21
Сентябрь	0	9	9	6	6	19	19	21	21
Октябрь	0	9	9	8	7	23	21	21	23
Итого	74	52	52	47	66	198	195	181	202

Учреждением заключены договора на безвозмездное пользование следующим имуществом:

- на основании распоряжения Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан от 01.04.2019 №1042-р «О согласовании передачи государственного имущества в безвозмездное пользование» по договору от 01.05.2019 №5 Учреждением (Ссудодателем) передано в безвозмездное пользование Министерству здравоохранения Республики Татарстан нежилое помещение площадью 92,9 кв.м. балансовой стоимостью 380,4 тыс. рублей, расположенное в здании по адресу: г. Нижнекамск, ул. Менделеева, д.32а. Договором предусмотрена обязанность Ссудополучателя возмещать эксплуатационные, коммунальные и иные расходы, производить текущий ремонт имущества;

- на основании распоряжения Минземимущества Республики Татарстан от 24.03.2015 №628-р «О согласовании передачи государственного имущества РТ в безвозмездное пользование» Учреждение (ссудодатель) передало в безвозмездное пользование:

- ГАУЗ «Центр медицинской профилактики» в безвозмездное временное пользование имущество (помещения) площадью 114,4кв.м, расположенное по адресу: г. Нижнекамск, ул. Менделеева, 32а, 1 этаж балансовой стоимостью 456,7тыс.рублей по договору от 01.04.2015 №3;

- ГАУЗ «Медицинский информационно-аналитический центр» в безвозмездное временное пользование имущество (помещения) площадью 646,6 кв. м, расположенное по адресу: г. Нижнекамск, ул. Менделеева, 32а, 1 этаж балансовой стоимостью 2 580,7 тыс. рублей по договору от 01.04.2015 №4;

- Нижнекамской районной организации профсоюза работников здравоохранения РФ в безвозмездное пользование имущество (помещения) площадью 47,3 кв.м, расположенное по адресу: г. Нижнекамск, ул. Менделеева, д.32а балансовой стоимостью 188,8тыс.рублей по договору от 01.04.2015 №2.

Вышеуказанными ссудополучателями заключены прямые договора с поставщиками тепло-, электроэнергии; на услуги водоснабжения и водоотведения. Оплата производится самостоятельно по выставленным ведомостям тепло – и энергопотребления; водоснабжения и водоотведения.

По договорам аренды от 08.10.2015 №014-3318, № 014-3317 заключенным с ПАО «Ак Барс Банк» на пользование площадями под банковские терминалы (1кв.м.) ссудополучателем возмещаются коммунальные услуги в полном объеме.

По договору от 25.12.2018 №014-4316 с ПАО «ВТБ банк» на пользование площадью под банковский терминал (1кв.м.) ссудополучателем возмещаются коммунальные услуги в полном объеме.

По состоянию на 01.01.2017, 01.01.2018 на балансе Учреждения не отражено нежилое здание, расположенное по адресу: РТ, г. Нижнекамск, ул. Менделеева, д. 32А, кадастровый номер (присвоен 20.11.2015) 16:53:040303:5253, площадью 170,8кв.м., 2 этажа, в том числе один этаж–подземный.

Нежилое помещение расположено на земельном участке, принадлежащем Учреждению на основании Свидетельства о государственной регистрации права от 03.07.2013 серия 16-АН №016722.

Для организаций, основная деятельность которых финансируется за счет средств бюджета, порядок проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств организации и оформления ее результатов регламентируется Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств».

Неучтенный ранее объект должен отражаться по результатам проведенной инвентаризации. В части документального оформления в соответствии с нормами приказа Минфина России от 30.03.2015 №52н учреждениями госсектора должны применяться Инвентаризационные описи и Ведомость расхождений по результатам инвентаризации. Применительно к рассматриваемой ситуации это означает, что должна быть составлена Ведомость расхождений по результатам инвентаризации (ф. 0504092), в которой фиксируются установленные расхождения с данными бюджетного учета в количественном и стоимостном выражении. Результаты

инвентаризации оформляются Актом о результатах инвентаризации (ф. 0504835), к которому прилагается, при наличии, ведомость расхождений по результатам инвентаризации (ф. 0504092).

Учреждением представлен Приказ от 02.11.2017 №279-А о создании инвентаризационной комиссии в филиале г. Нижнекамск во главе с Ф.Ф. Нургаяновым; по результатам инвентаризации составлен протокол, в котором наличие данного объекта не значится.

По состоянию на 01.01.2018 вышеуказанное имущество не было отражено на балансе Учреждения.

На дату проведения проверки указанный объект отражен 03.09.2018 на счете 101 «Основные средства» по балансовой стоимости 3 231,1 тыс. рублей на основании Распоряжения Минземимущества Республики Татарстан от 03.09.2018 №2723-р.

Платные услуги

Учреждением в проверяемом периоде оказывались следующие виды платных услуг:

- реализация переносчиков газов крови (эритроцитов);
- реализация корректоров гемостаза и фибринолиза (тромбоцитов, свежезамороженной плазмы);
- серологические реакции на различные инфекции и вирусы (определение антител и антигенов);
- иммунологические исследования (определения основных групп крови, непрямой антиглобулиновый тест, исследование антител к антигенам групп крови, прямые антиглобулиновые тесты, определение аутоантител, определение фенотипа, пробы на совместимость и пр.);
- гематологические исследования (общий анализ крови, развернутый, исследование скорости оседания эритроцитов, уровня ретикулоцитов в крови и пр.);
- биохимические исследования (исследование белка в крови и пр.);
- серологические реакции на различные инфекции и вирусы (исследование на сифилис с методом ИФА, методом РМП +метод ИФА) и пр.;
- забор крови.

Дополнительные платные услуги:

- определение резус-принадлежности и слабого D (при отрицательном резус-факторе).

Доход от платных услуг составил:

тыс. рублей			
Вид дохода	2017	2018	9 мес.2019
Доход от сдачи имущества в аренду	53,5	70,8	91,3

платные услуги	23 797,7	29 775,5	23 839,2
оплата неустоек	232,6	2 426,2	
доход от сдачи металлолома, макулатуры, ветоши	5,7	301,4	5,3
		(в т. ч. от продажи автомобиля – 164,7тыс.рублей)	
Страховые случаи	25,2	-	-
Получено оборудование в безвозмездное	11 951,2	3 031,9	1 813,8
Всего: пользование	36 065,9	35 605,8	25 749,6

*** Расшифровка доходов от оказания платных услуг**

Вид дохода	2017	2018	2019
Отправка лекотромбосля и СЗП в НПО «Микроген»	15 369,3	16 940,7	11 019,7
Отправка абсолютного брака в диагностические системы	41,9	140,0	79,4
Реализация диагностических стандартов и компонентов крови (ЛПУ)	6 397,5	10 645,8	11 146,0
Платные услуги по анализам (юр.лица)	1 395,7	1 463,7	1 187,1
Платные услуги по анализам (физ.лица)	587,4	576,3	400,0
Прочие услуги:			
- возмещение коммунальных услуг;	5,4	5,5	6,2
- трудовые книжки			
-возврат госпошлины	0,6	0,5	0,7
		3,0	-
Всего:	23 797,7	29 775,5	23 839,2

Выводы:

1. При осуществлении финансово - хозяйственной деятельности Учреждением допущено неэффективное использование государственного имущества, явившееся следствием непринятия мер по вовлечению в хозяйственный оборот либо своевременному списанию материальных активов: зданий, медицинского и хозяйственного оборудования и инвентаря.

2. Допущено неэффективное использование бюджетных средств в результате оплаты коммунальных расходов по содержанию неиспользуемых помещений, отдельные нарушения бухгалтерского учета и отчетности.

3. Выявлены нарушения при исполнении государственного заказа – имело место необоснованное авансирование Поставщика, «дробление» заказов при оказании однородных услуг, нарушение сроков по ставки товаров, оговоренных условиями контракта.

Предложения:

По результатам проведенного контрольного мероприятия направить:

- представление – в ГАУЗ «Республиканский центр крови Министерства здравоохранения Республики Татарстан».

- информационное письмо – в Министерство здравоохранения Республики Татарстан;

- материалы проверки - в Прокуратуру Республики Татарстан.

Аудитор

С.Е.Колодников