

Информация о принятых мерах по результатам проверки использования средств бюджета Республики Татарстан, Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Татарстан, выделенных ГАУЗ «Республиканская клиническая психиатрическая больница им.акад. В.М.Бехтерева Министерства здравоохранения Республики Татарстан» (далее – Учреждение) в 2018-2019 годах.

Основание для проведения контрольного мероприятия: План работы Счетной палаты Республики Татарстан.

Цель контрольного мероприятия: проверить целевое и эффективное использование бюджетных средств.

Проверяемый период: 2018-2019 годы.

Объект контрольного мероприятия: Государственное автономное учреждение здравоохранения «Республиканская клиническая психиатрическая больница им.акад. В.М.Бехтерева Министерства здравоохранения Республики Татарстан».

По результатам проверок оформлен акт, составлен отчет.

Объем выявленных нарушений составляет 35 млн. рублей. По результатам проверки по выявленным нарушениям приняты и подлежат принятию меры на общую сумму – 32,2 млн. рублей, что составляет 92% от объема выявленных нарушений. По выявленным фактам нарушения правил ведения бухгалтерского учета и предоставления бухгалтерской отчетности составлено 2 протокола об административном правонарушении.

По результатам проведенного контрольного мероприятия направлено Представление в Государственное автономное учреждение здравоохранения «Республиканская клиническая психиатрическая больница им.акад. В.М.Бехтерева Министерства здравоохранения Республики Татарстан».

ГАУЗ «Республиканская клиническая психиатрическая больница им.акад. В.М.Бехтерева Министерства здравоохранения Республики Татарстан» представлена информация письмом от 20.04.2020 №643.

Для обеспечения эффективности и результативности использования бюджетных средств при оплате страховых взносов учтены суммы переплат по налогам.

По вопросу неэффективного использования бюджетных средств в результате оплаты расходов за охрану объектов недвижимости, фактически неиспользуемых длительное время, оформлены и направлены документы в Министерство земельных и имущественных отношений РТ об изъятии указанного имущества из оперативного управления Учреждения.

Нарушения, связанные со списанием горюче-смазочных материалов по завышенным нормам, устранены в ходе проверки.

В части нарушений порядка ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие неотражения и необоснованного отражения в регистрах бухгалтерского учета недвижимого имущества, земельных участков, приняты меры по оприходованию указанных объектов на соответствующих счетах бухгалтерского учета.

С целью решения вопросов о не востребованности имущества (недвижимое имущество, медицинское оборудование, бытовая техника), недостачей имущества, наличием товарно-материальных ценностей с истекшим сроком годности, Учреждением организована работа по подготовке и согласованию с Учредителем документов для списания части оборудования, недвижимого имущества, автотранспорта.

Для устранения недостатков при осуществлении государственных закупок и исполнении контрактов в части невыполнении строительных работ по контрактам, приняты меры по усилению контроля за деятельностью работников инженерной группы, вынесено предупреждение о недопустимости указанных фактов. В адрес подрядчиков направлены уведомления для возврата средств за неисполненные обязательства.

Информационное письмо о результатах проверки направлено в Министерство здравоохранения Республики Татарстан. Информации по состоянию на 6.05.2020 года не поступало.

Материалы проверки для решения вопроса о необходимости принятия мер реагирования направлены в Прокуратуру Республики Татарстан. Информации по состоянию на 6.05.2020 года не поступало.

По нарушениям в сфере управления и распоряжения государственной собственностью информация направлена в Министерство земельных и имущественных отношений РТ. Информации по состоянию на 6.05.2020 года не поступало.

Аудитор

И.А. Мубаракوف