

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ИТОГАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

Счетной палатой Республики Крым во исполнение пункта 1.46 плана работы Счетной палаты Республики Крым на 2018 год, утвержденного постановлением Коллегии Счетной палаты Республики Крым от 20.12.2017 № 72-3/17 (с изменениями и дополнениями), пунктом 1.7 плана деятельности Счетной палаты Республики Крым на 2019 год, утвержденного постановлением Коллегии Счетной палаты Республики Крым от 27.12.2018 № 71-3/18, на основании распоряжения председателя Счетной палаты Республики Крым от 17.12.2018 № 111-р «О проведении контрольного мероприятия» проведено контрольное мероприятие «Проверка целевого и эффективного использования страховыми медицинскими организациями средств Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Крым в 2017-2018 годах».

Объектами контрольного мероприятия являлись:

1. Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Республики Крым (далее – ТФОМС).
2. Общество с ограниченной ответственностью «Страховая медицинская компания «Крыммедстрах».
3. Филиал «Крымская страховая медицинская компания» общества с ограниченной ответственностью «Арсенал медицинское страхование».

ТФОМС в соответствии с п.70 Правил обязательного медицинского страхования, утвержденных приказом Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации (далее – Минздравсоцразвития) России от 28.02.2011 № 158н, ведет реестр страховых медицинских организаций, осуществляющих деятельность в сфере обязательного медицинского страхования Республики Крым (далее – СМО), который является сегментом единого реестра страховых медицинских организаций. ТФОМС на официальном сайте <http://tfomsrk.ru> размещены реестры СМО на 2017 и 2018 годы в объеме, определенном п.76 Правил обязательного медицинского страхования, утвержденных приказом Минздравсоцразвития России от 28.02.2011 № 158н.

В реестр СМО в 2017-2018 годах на основании поступивших в ТФОМС уведомлений об осуществлении деятельности в сфере обязательного медицинского страхования (далее – ОМС) внесены 2 СМО: Общество с ограниченной ответственностью «Страховая медицинская компания «Крыммедстрах» (далее – ООО «СМК «Крыммедстрах») и Филиал «Крымская страховая медицинская компания» Общество с ограниченной ответственностью «Арсенал медицинское страхование» (далее – филиал «КСМК» ООО «Арсенал МС»).

Сведения об использовании средств субвенции ФФОМС, направленных ТФОМС в 2017-2018 годах в СМО согласно заключенных ТФОМС договоров о финансовом обеспечении ОМС представлены в таблице.

Таблица, тыс. рублей

№ п/п	Период	Перечислено СМО	в том числе:	
			на оплату медицинской помощи	на ведение дела СМО
1	2	3	4	5
1	2017 год, в том числе:	14 896 706,4	14 715 757,2	180 949,2
2	ООО «СМК «Крыммедстрах»	7 809 023,2	7 713 362,4	95 660,8
3	филиал «КСМК» ООО «Арсенал МС»	7 087 683,2	7 002 394,8	85 288,4
4	2018 год, в том числе:	19 075 410,1	18 893 347,6	182 062,5
5	ООО «СМК «Крыммедстрах»	10 160 418,1	10 064 001,8	96 416,3
6	филиал «КСМК» ООО «Арсенал МС»	8 914 992,0	8 829 345,8	85 646,2

В соответствии с ч.18 ст.38 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 326-ФЗ) ТФОМС предоставляет СМО средства, предназначенные на ведение дела по ОМС, в соответствии с договорами о финансовом обеспечении ОМС по нормативу расходов, установленному законом о бюджете ТФОМС на соответствующий период:

- на 2017 год – **1,3 %** от суммы средств, поступивших в СМО по дифференцированным подушевым нормативам (ч.3 ст.6 Закона Республики Крым от 30.12.2016 № 346-ЗРК/2016 «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Крым на 2017 год»);

- на 2018 год – размере **1,0 %** от суммы средств, поступивших в СМО по дифференцированным подушевым нормативам (ч.3 ст.6 Закона Республики Крым от 21.12.2017 № 446-ЗРК/2017 «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Крым на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»).

Проверкой не установлено нарушений соблюдения ТФОМС порядка определения объема и перечисления средств, предназначенных на ведение дела по ОМС.

В соответствии со ст.14 Федерального закона № 326-ФЗ, п.2.19 Договора о финансовом обеспечении СМО ведет отдельный учет собственных средств и средств ОМС, предназначенных для оплаты медицинской помощи.

Из общей суммы израсходованных средств в 2017-2018 годах на оплату медпомощи, оказанной застрахованным лицам по договорам с медицинскими организациями (далее – МО) направлено средств ОМС:

- ООО «СМК «Крыммедстрах» на общую сумму 17 647 992,0 тыс. рублей (или 97,9%);

- филиалом «КСМК» ООО «Арсенал МС» на общую сумму 15 696 470,2 тыс. рублей (или 97,9%).

Источники формирования собственных средств СМО соответствуют источникам, предусмотренным ч.18 ст.38 Федеральным законом № 326-ФЗ и Договором о финансовом обеспечении ОМС.

В соответствии с Федеральным законом № 326-ФЗ контроль объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи МО в объеме и на условиях, которые установлены территориальной программой ОМС и договором на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС, проводится ТФОМС и СМО в соответствии с Приказом ФФОМС от 01.12.2010 № 230. Контроль объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи осуществляется путем проведения медико-экономического контроля (далее – МЭК), медико-экономической экспертизы (далее – МЭЭ), экспертизы качества медицинской помощи (далее – ЭКМП).

Контроль за деятельностью МО и за использованием средств ОМС осуществляется СМО своевременно с соблюдением объемов, установленных действующим законодательством. Общий объем примененных СМО к МО санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи составил 726 251,7 тыс. рублей, в том числе: в 2017 году – 408 101,4 тыс. рублей, в 2018 году – 318 150,3 тыс. рублей.

Следует отметить, что в 2018 году по сравнению с 2017 годом доля выявленных нарушений при оказании медицинской помощи увеличилась с 59,2% до 67,8%, а доля нарушений при оформлении первичной медицинской документации снизилась с 37,7% до 31,8%.

Эффективность управления ТФОМС средствами, предусмотренными территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Республике Крым, находится на достаточно высоком уровне:

- взаимодействие ТФОМС с СМО осуществляется оперативно и своевременно;

- в договора о финансовом обеспечении ОМС своевременно вносятся изменения в соответствии с тарифными соглашениями в сфере обязательного медицинского страхования Республики Крым и действующим законодательством;

- средства за оказанную медицинскую помощь перечисляются ТФОМС своевременно и в полном объеме, в том числе в случае нехватки у СМО целевых средств на оплату медицинской помощи сверх установленного для нее объема из нормированного страхового запаса. Дебиторская и кредиторская задолженность перед СМО за оказанную медицинскую помощь по состоянию на 01.01.2017, 01.01.2018, 01.01.2019 отсутствует;

- контроль за деятельностью СМО и за использованием средств ОМС осуществляется своевременно с соблюдением объемов, установленных действующим законодательством. Общий размер финансовых санкций за нарушение СМО договорных обязательств за 2017-2018 годы составил 7 707,2 тыс. рублей, в том числе в 2017 году – 3 651,2 тыс. рублей, в 2018 году – 4 056,0

тыс. рублей. По результатам проверок ТФОМС объем средств, использованных МО не по целевому назначению, составил 45 650,2 тыс. рублей, в том числе в 2017 году – 30 378,0 тыс. рублей, в 2018 году – 15 272,2 тыс. рублей. Сумма штрафов, пеней за нецелевое использование средств, пеней за просрочку возврата средств, использованных не по целевому назначению за 2017-2018 годы составила 4 822,9 тыс. рублей, в том числе в 2017 году – 3 217,7 тыс. рублей, в 2018 году – 1 605,2 тыс. рублей;

- по состоянию на 01.01.2019 задолженность СМО за проверяемый период по перечислению финансовых санкций за нарушение договорных обязательств погашена, за исключением текущей задолженности ООО «СМК «Крыммедстрах» в размере 898,4 тыс. рублей;

- в проверяемом периоде в полном объеме возвращены (возмещены) и (или) уплачены средства, использованные не по целевому назначению МО в 2017-2018 годах, а также штрафы, пени за нецелевое использование средств, задолженность по состоянию на 01.01.2019 отсутствует.

Коллегией Счетной палаты Республики Крым по результатам рассмотрения отчета о результатах контрольного мероприятия принято решение направить отчет о результатах контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования страховыми медицинскими организациями средств Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Крым в 2017-2018 годах» в адрес Главы Республики Крым, Председателя Совета министров Республики Крым; заместителя Председателя Совета министров Республики Крым; Государственного Совета Республики Крым; прокуратуры Республики Крым; Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Крым.

По решению Коллегии Счетной палаты Республики Крым Министерству здравоохранения Республики Крым рекомендовано обратить внимание руководства медицинских учреждений, допустивших наибольшее количество нарушений при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, на качество оказания медицинской помощи населению, а также на наличие рисков невыполнения указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части обеспечения выплаты заработной платы работникам медицинских организаций на уровне установленных целевых показателей в следствие оплаты штрафных санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи.