



**Территориальный фонд
обязательного медицинского
страхования Забайкальского края
(«ТФОМС Забайкальского края»)**

**Руководителям
медицинских организаций
Забайкальского края**

Бутина ул., д. 21, Чита, 672000

Тел. (3022) 21-26-00

Факс (3022) 32-08-53

E-mail: tf1@tfoms.chita.ru

<http://www.zabtfoms.ru>

№ 824 от 14 апреля 2017 г.

**Об основных нарушениях
в использовании средств ОМС
медицинскими организациями**

Уважаемые коллеги!

Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Забайкальского края в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (далее Федеральный закон № 326-ФЗ) и действующими нормативными правовыми актами в системе обязательного медицинского страхования (далее - ОМС) осуществляет контроль за использованием финансовых средств ОМС медицинскими организациями (далее - МО), в том числе проводит проверки и ревизии.

В 2016 году в соответствии с планом контрольно – ревизионной деятельности ТФОМС Забайкальского края (далее ТФОМС) на 2016 год, утвержденным приказом ТФОМС от 11.01.16г. проведены 63 комплексные проверки, 6 тематических и 3 контрольные проверки по устранению нарушений, выявленных в ходе комплексных проверок по контролю за использованием средств ОМС в 65 МО Забайкальского края, работающих в системе ОМС.

За прошедшие периоды выявлено нецелевого использования средств ОМС:
в 2012 году – 55 335,1 тыс. руб.;
в 2013 году – 31 991,6 тыс. руб.;
в 2014 году – 35 249,4 тыс. руб.;
в 2015 году – 26 492,8 тыс. руб.;
в 2016 году – 15 132,8 тыс. руб.

В результате проведенного ТФОМС анализа результатов контрольных мероприятий в 2016 году за проверяемый период 2014 - 2015 г.г. установлены основные нарушения, допущенные МО в части использования средств ОМС при оказании медицинской помощи застрахованным гражданам.

Как показали результаты анализа, значительным количеством проверенных МО допущены нарушения положений Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Забайкальского края на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденной Постановлением Правительства Забайкальского края от 24.12.2013г. № 568 (далее Территориальная программа ОМС на 2014 год), Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Забайкальского края на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, утвержденной Постановлением Правительства Забайкальского края от 25.12.2014г. № 710 (далее Территориальная программа ОМС на 2015 год) и Тарифных соглашений на медицинскую помощь в системе ОМС Забайкальского края от 20.01.14г., от 30.03.15г., которые привели к нарушению законодательства об ОМС и использованию финансовых средств ОМС не по целевому назначению в 2014 году на 5 296,1тыс. руб., в 2015 году на 9 836,7 тыс. руб., а именно:

- использование лекарственных препаратов, медицинских изделий, продуктов питания и мягкого инвентаря при оказании медицинской помощи лицам, не застрахованным в системе ОМС и (или) получающим медицинскую помощь на платной основе;
- произведены выплаты заработной платы интернам, врачам и медицинским сестрам за ведение практики у студентов;
- произведены выплаты медицинским работникам, не имеющим права на осуществление медицинской деятельности (при отсутствии у них сертификата специалиста);
- произведены расходы на медицинскую помощь, которая в соответствии с Территориальными программами ОМС на 2014 и 2015 г.г. не включена в базовую программу ОМС (заболевания, передаваемые половым путем,

туберкулез, ВИЧ-инфекции и синдром приобретенного иммунодефицита, психические расстройства и расстройства поведения);

а) выплачивается заработка плата, стимулирующие выплаты, материальная помощь, премии врачам психиатрам, психиатрам – наркологам, фтизиатрам, их медицинским сестрам, работникам противотуберкулезных, психонаркологических и психиатрических отделений;

б) оплачиваются расходы по служебным командировкам вышеперечисленных отделений, выплачиваются подъемные, оплачивается проезд к месту работы, оплачиваются расходы по повышению квалификации, оплачиваются расходы по охране помещений противотуберкулезных, психонаркологических и психиатрических отделений; приобретаются медикаменты, расходный материал для больных противотуберкулезных, психонаркологических и психиатрических отделений; приобретается аллерген туберкулезный, диаскин-тест и др., приобретаются продукты питания для организации лечебного питания больных противотуберкулезных, психо-наркологических и психиатрических отделений;

- оплачены расходы на обучение по программе подготовки врачей (фельдшеров) по вопросам проведения предрейсовых и послерейсовых осмотров водителей транспортных средств. В соответствии с п.7 Порядка проведения предсменных, предрейсовых и послесменных, послерейсовых медицинских осмотров, утвержденного приказом Министерства здравоохранения Российской Федерации от 15.12.2014г. №835н, проведение предсменных, предрейсовых и послесменных, послерейсовых медицинских осмотров осуществляется за счет средств работодателя;

- оплачены расходы на медицинское освидетельствование на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического), обучение врачей (фельдшеров), диагностика и настройка алкотестеров, калибровка анализаторов паров этанола в выдыхаемом воздухе, приобретение тестов на наркотики, алкометров (анализаторов паров этанола в выдыхаемом воздухе);

- осуществлены расходы на приобретение иммунобиологических препаратов для иммунопрофилактики, которые в соответствии со статьей 6 Федерального закона от 17.09.1998г. №157-ФЗ «Об иммунопрофилактике инфекционных заболеваний» должны финансироваться за счет средств субъектов Российской Федерации (вакцина против клещевого энцефалита «Энцевир»);

- медикаменты, приобретенные за счет средств ОМС, использованы при оказании медицинских услуг, оказываемых на платной основе - медикаментозного прерывания беременности ранних сроков (Миропристон,

Миролют, Мифолиан), карпульного обезболивания в стоматологии (Ультракаин ДС-форте, Ультракаин);

- приобретены медикаменты для групп населения и категорий заболеваний, при амбулаторном лечении которых лекарственные препараты и медицинские изделия отпускаются по рецептам врачей бесплатно. В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 30.07.1994 N 890 «О государственной поддержке развития медицинской промышленности и улучшении обеспечения населения и учреждений здравоохранения лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения» оплата лекарственных средств и изделий медицинского назначения, отпускаемых в установленном порядке населению по рецептам врачей бесплатно, должна финансироваться за счет средств субъектов Российской Федерации;
- приобретены молочные смеси и по бесплатным рецептам отпущены детям до 1 года жизни. В соответствии со ст. 5 Закона Забайкальского края от 29 декабря 2008 года №104-ЗЗК «Об организации обеспечения полноценным питанием по заключению врача беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет» финансирование расходов, связанных с реализацией данного закона, осуществляется за счет средств бюджета Забайкальского края.

При проверке соблюдения обязательств учреждений здравоохранения по использованию средств обязательного медицинского страхования, полученных за оказанную медицинскую помощь, в соответствии с Территориальными программами обязательного медицинского страхования на 2014 и на 2015 годы, по структуре тарифа на оплату медицинской помощи выявлены следующие нарушения:

- при проверке медикаментов, приобретенных медицинскими организациями, на соответствие с Перечнем жизненно необходимых и важнейших лекарственных препаратов, необходимых для оказания стационарной медицинской помощи, медицинской помощи в дневных стационарах всех типов, а также скорой и неотложной медицинской помощи (далее – перечень ЖНВЛП) (Приложения №1 к Территориальным программам ОМС на 2014 и 2015 г.г.) выявляется приобретение лекарственных препаратов, не входящих в перечень ЖНВЛП, и не обоснованных протоколами врачебной комиссии и медицинской документацией пациентов;
- оплачиваются расходы по подготовке и согласованию проектно-сметных документов по капитальному ремонту;

- оплачиваются расходы по капитальному ремонту;
- приобретается оборудование и основные средства стоимостью выше 100 тыс. руб. за единицу;
- приобретаются материальные запасы, не относящиеся к деятельности МО;
- допускается оплата налога на прибыль и пени по данному налогу.

Медицинскими организациями допускается расходование средств без подтверждающих документов, а также расходование средств, сверх норм.

При проведении медико – экономической экспертизы выявлено, что в нарушение ст. 80 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации», ч. 1 ст. 4, ч. 2 ст. 20 Федерального закона № 326-ФЗ, п.п. 9, 18,19 Территориальных программ ОМС на 2014 год и 2015 год, п. 5.2 типового договора на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию, медицинские организации получали двойную оплату за оказанную медицинскую помощь в рамках указанных Территориальных программ ОМС. Медицинскими организациями осуществлялось **взимание личных денежных средств с граждан** за оказанные медицинские услуги, предусмотренные Территориальной программой ОМС на соответствующий год.

При сверке реестров счетов, предъявленных на оплату в страховую медицинскую организацию (далее - СМО), с договорами на оказание платных медицинских услуг выявлено дублирование медицинских услуг, оплаченных СМО по реестрам из средств обязательного медицинского страхования с платными медицинскими услугами.

При проверке проведения диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации и диспансеризации определенных групп взрослого населения выявлены следующие нарушения:

- в результате проверки наличия и сроков действия сертификатов специалиста, выявлено, что в МО осмотры детей сирот проведены специалистом при отсутствии у МО лицензии на данный вид медицинской деятельности, либо осмотры проведены медицинским специалистом, не имеющим обучения по программам дополнительного профессионального образования в части особенностей урологических заболеваний у детей или в части особенностей психических расстройств и расстройств поведения у детей. При проверке проведения диспансеризации определенных групп взрослого населения выявлены случаи обследований, не подтвержденных

первичной медицинской документацией, но предъявленных в реестрах в СМО. В данном случае проведенные осмотры считаются незаконченными, а средства, полученные по реестрам за оказанную медицинскую помощь от СМО за законченный случай считаются необоснованно полученными и подлежат возврату в бюджет ТФОМС.

Также в результате проведенных контрольных мероприятий выявлены нарушения, которые привели к нерациональному и неэффективному использованию средств ОМС:

- приобретение материальных запасов (медикаменты и мягкий инвентарь) и медицинского оборудования, длительное время не используемых в процессе оказания медицинской помощи;
- проведение закупок лекарственных препаратов по ценам, превышающим предельно допустимые отпускные цены производителей на лекарственные препараты, включенные в перечень ЖНВЛП.

Кроме того, в ходе контрольных мероприятий установлен перечень системных ошибок и недостатков в организации работы медицинских организаций, из них:

- низкая укомплектованность штатного персонала медицинской организации физическими лицами;
- невыполнение объемных показателей, установленных решением комиссии по разработке территориальной программы ОМС;
- формальный подход ответственных лиц медицинских организаций к оформлению реестров счетов на оплату медицинской помощи, приводящий зачастую к значительным финансовым потерям в связи с отказом в оплате фактически оказанных медицинских услуг;
- искажение отчетных данных в формах ведомственного статистического наблюдения в системе ОМС.

Вышеназванные нарушения, допущенные МО, не способствуют обеспечению качества и доступности медицинской помощи, оказываемой в рамках ОМС и приводят к ухудшению условий ее предоставления.

Кроме того, ТФОМС обращает внимание на то, что по итогам контрольных мероприятий МО обязаны предоставлять в ТФОМС информацию об устранении выявленных в ходе проверки нарушений. При этом ТФОМС вынужден констатировать и считает не допустимым, что основная часть МО подходит формально к разработке планов мероприятий по устранению выявленных в ходе проверки нарушений, их реализации и информированию ТФОМС о проделанной МО работе по устранению нарушений, выявленных в ходе контрольных мероприятий, тем самым не исполняя законные требования ТФОМС. Кроме того, несвоевременное

принятие МО действенных мер, по устраниению выявленных ТФОМС в ходе комплексной проверки нарушений может являться основанием для назначения проверки результатов работы МО по устраниению нарушений и недостатков, ранее выявленных в ходе комплексной или тематической проверки (контрольной проверки).

Также, ТФОМС обращает внимание руководителей медицинских организаций на то, что по итогам контрольных мероприятий информация о медицинских организациях, допустивших значительные нарушения в использовании средств ОМС, будет предоставляться в Министерство здравоохранения Забайкальского края для дальнейшего принятия мер в пределах компетенции, в том числе решения вопроса о привлечении руководителей МО, в деятельности которых выявлены значительные или систематические нарушения, к дисциплинарной ответственности. В случае выявления фактов нарушения законодательства об обязательном медицинском страховании ТФОМС вправе направить соответствующую информацию и материалы проверки в правоохранительные и судебные органы для привлечения виновных лиц к ответственности.

С учетом вышеизложенного, ТФОМС настоятельно рекомендует руководителям медицинских организаций проанализировать информацию, изложенную в настоящем письме с целью недопущения нарушений, а также во избежание мер государственного принуждения за неправомерное поведение в области финансово – хозяйственной деятельности, руководителям МО принять меры по усилению контроля за использованием средств ОМС в соответствии с нормативными правовыми актами, действующими в системе ОМС и устранению вышеуказанных нарушений и дефектов в работе.

Директор

С.Н. Чабан