**Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения**

**Ненецкого автономного округа**

**Акт внеплановой выездной проверки**

г. Нарьян-Мар 03.07.2015

На основании распоряжения Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа «15» июня 2015 № 1696 «О проведении внеплановой выездной проверки в медицинских организациях Ненецкого автономного округа»

(наименование распоряжения)

Основной вопрос, подлежащий изучению в ходе контрольного мероприятия:

- проверка соблюдения норм законодательства по обеспечению детей в возрасте до трех лет специализированными продуктами на бесплатной основе;

проверяемый период: с 01.01.2015 по 31.05.2015

(тема проверки, проверяемый период в соответствии с распоряжением о назначении аудиторской проверки)

Объект проверки:

- казенное учреждение здравоохранения Ненецкого автономного округа «Красновская амбулатория».

Начало проверки «19» июня 2015 г.

Окончание проверки «03» июля 2015 г.

**Основание проверки:**

Распоряжение Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа 15.06.2015 № 1696 «О проведении внеплановой выездной проверки в медицинских организациях Ненецкого автономного округа».

Правовые основания проведения проверки: статья 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статья 39 закона Ненецкого автономного округа от 24.12.2007 № 177-оз «О бюджетном процессе в Ненецком автономном округе», пункт 10 Положения о порядке обеспечения полноценным питанием детей в возрасте до трех лет, беременных женщин и кормящих матерей, утвержденного постановлением администрации Ненецкого автономного округа от 18.06.2007 № 127-п.

**Перечень проверяемых документов:**

- проверка амбулаторных карт пациентов, получающих специализированные продукты;

- проверка рецептов на получение специализированных продуктов на бесплатной основе.

**Предоставление** **социальной поддержки по обеспечению бесплатным питанием детей в возрасте до трех лет.**

Согласно статье 8 закона Ненецкого автономного округа от 26.02.2007 № 21-оз «О поддержке семьи, материнства, отцовства и детства в Ненецком автономном округе» (далее – Закон № 21-оз), право на бесплатное обеспечение полноценным питанием (специализированными продуктами) имеют следующие категории граждан, проживающих на территории Ненецкого автономного округа:

1) беременные женщины с момента постановки на учет в связи с беременностью, но не ранее срока беременности 12 недель;

2) кормящие матери в течение шести месяцев с момента родов при условии нахождения ребенка на грудном вскармливании;

3) дети от рождения до достижения ими возраста трех лет, находящиеся на смешанном или искусственном вскармливании.

Положение о порядке обеспечения полноценным питанием детей в возрасте до трех лет, беременных женщин и кормящих матерей, утвержденное постановлением администрации Ненецкого автономного округа от 18.06.2007 № 127-п, определяет порядок обеспечения полноценным питанием (специализированными продуктами) детей в возрасте до трех лет, беременных женщин и кормящих матерей (далее – Положение).

**В ходе проверки установлено:**

Контрольные мероприятия в КУЗ НАО «Красновская амбулатория» осуществлялись выборочным методом, путем проверки 20 амбулаторных карт пациентов разных возрастных категорий, получающих специализированные продукты.

В некоторых амбулаторных картах при выписке специализированных продуктов не указан вид вскармливания, что ставит вопрос об обоснованности выписки рецептов.

При заполнении формы 112/у не указывается причина и обоснование перевода детей раннего возраста на искусственное вскармливание. Анализ медицинской документации показывает, что перевод на искусственное вскармливание производится родителями самостоятельно, так как медицинских показаний для назначения искусственного вскармливания в амбулаторных картах не отмечено.

Выписка специализированных продуктов во многих случаях производится без осмотра детей врачом-педиатром.

При выписке специализированных продуктов работниками медицинской организации не соблюдены нормы объемов (количества) данных продуктов в зависимости от возрастной категории граждан.

Выписка специализированных продуктов производится на несколько месяцев, что противоречит п. 5 Положения.

Согласно п. 9 Положения, выписка специализированных продуктов на несколько месяцев объемом, не превышающим полугодовой объем продуктов, производиться только детям в возрасте до трех лет постоянно кочующим в тундре (по мере обращения в лечебно-профилактические учреждения).

Некоторым детям первого года жизни старше шести месяцев (до одного года жизни) производится выписка бесплатных специализированных продуктов в независимости от характера вскармливания, в нарушение Положения, где право на получение соответствующего питания имеют только дети, находящиеся на искусственном и смешанном вскармливании.

**Детям, находящимся на грудном вскармливании, выписка специализированных продуктов не положена, в соответствии с Положением.**

В медицинской организации детям первого года жизни выписываются сухие молочные смеси в максимальной потребности установленной Постановлением, не соблюдая разделение норм выписки смесей для детей находящихся на смешанном и искусственном вскармливании.

В нарушение п. 5 Положения выписка специализированных продуктов по рецепту с отметкой «бесплатно» производится **непропорционально количеству дней**, оставшихся на момент обращения получателя продукции до конца месяца, на который выписывается данный рецепт.

В нарушение п. 3 Положения при оформлении рецепта медицинским работником заполнение граф и строк бланка рецепта осуществляется **неразборчиво**.

В связи с выборочным методом проверки, размер нарушения и объем излишне выписанных специализированных продуктов определить невозможно.

**Таким образом, в ходе проверки были выявлены нарушения действующего законодательства и факторы, негативно влияющие на эффективность использования бюджетных средств.**

**С учетом изложенного КУЗ НАО «Красновская амбулатория» предлагается:**

1. Рассмотреть настоящий акт и принять меры к устранению и недопущению впредь выявленных нарушений.

2. Произвести служебную проверку с целью выявления фактов неправомерной выписки специализированных продуктов и принятию мер к работникам КУЗ НАО «Красновская амбулатория», допускающих указанные нарушения.

При наличии оснований привлечь к дисциплинарной ответственности сотрудников медицинской организации, по вине которых были допущены выявленные в ходе проверки нарушения действующего законодательства.

О результатах служебной проверки сообщить в адрес Департамента **в срок до 31.07.2015.**

3. Порядок обеспечения полноценным питанием детей в возрасте до трех лет, установленный Положением, довести до работников КУЗ НАО «Красновская амбулатория», ответственных за выписку специализированных продуктов (ознакомить под роспись).

4. Информацию о категориях граждан, имеющих право на предоставление мер социальной поддержки по обеспечению полноценным питанием детей в возрасте до трех лет, а также порядке и нормах получения указанной меры социальной поддержки, в соответствии с Положением, разместить в общедоступном месте медицинской организации.