

АКТ № 22 – ВТ  
внеплановой тематической проверки уровня заработной платы в  
муниципальном бюджетном учреждении здравоохранения  
города Сочи «Участковая больница № 3»  
за январь-июнь 2018 года

18 июля 2018 года

г. Сочи, Адлерский район,  
с.Илларионовка, ул.Центральная 20

В соответствии с приказом Территориального фонда обязательного медицинского страхования Краснодарского края Сочинского филиала (далее - ТФОМС КК СФ, филиал) от 12.07.2018 № 63 - П, комиссией из специалистов контрольно - ревизионного отдела (далее - КРО) ТФОМС КК СФ в составе:

Игнатова Наталья Сергеевна - начальник КРО, руководитель комиссии;  
Насонова Александра Николаевна - ведущий специалист - эксперт КРО;  
Абиян Светлана Васильевна - ведущий специалист - эксперт КРО,  
проведена внеплановая тематическая проверка.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений норм, установленных Федеральным законом № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (далее - Закон № 326-ФЗ), федеральными законами, принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами и иными нормативными правовыми актами Краснодарского края.

Тема проверки: выявления резервов роста и совершенствования оплаты труда работников больницы, и во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в муниципальном бюджетном учреждении здравоохранения города Сочи «Участковая больница № 3» (далее - больница, медицинская организация).

Проверяемый период: январь - июнь 2018 года.

Срок проверки: с 16 по 18 июля 2018 года.

Проверка проведена с ведома главного врача больницы М.В. Загороднюк и исполняющий обязанности начальника Филиала № 3 муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия управления здравоохранения города Сочи» (далее - филиала № 3 МКУ ЦБ УЗ г. Сочи) И.В. Двойцова (приказ МКУ ЦБ УЗ г. Сочи от 16.04.2018 № 59-к).

Для проверки представлены следующие документы:

1. Учредительные документы.
2. Лицензии на осуществление медицинской деятельности.
3. Банковские документы.
4. Сводные ведомости по расчету заработной платы.
5. Другие документы, касающиеся использования средств обязательного медицинского страхования проверяемой медицинской организации.



Установлено следующее:

Больница осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного постановлением администрации города Сочи от 31.12.2010 № 2433, согласованного с управлением здравоохранения и с департаментом имущественных отношений администрации города Сочи от 27.12.2010 года.

Лицом, ответственным за финансово-хозяйственную деятельность в течение проверяемого периода является: главный врач М.В. Загороднюк.

Больница на момент проверки осуществляет медицинскую деятельность на основании лицензий, выданных бессрочно министерством здравоохранения Краснодарского края, на право оказания медицинской деятельности от 28 марта 2011 года № ЛО-23-01-003164 серии ЛО23-01 № 005003 (приложение № 1), от 08 августа 2011 года № ЛО-23-01-003645 серии ЛО23-01 № 005853 (приложение № 1), от 23 августа 2011 года № ЛО-23-01-003709 серии ЛО23-01 № 005969 (приложение № 1), на право осуществления следующей медицинской деятельности: в условиях дневного стационара и стационара на дому: общая врачебная практика (семейная медицина), диетологии, медицинскому массажу, общей практике, сестринскому делу, стоматологии, физиотерапии. При осуществлении амбулаторно – поликлинической медицинской помощи, в том числе: а) при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по: общественному здоровью и организации здравоохранения, стоматологии, терапии, экспертизе временной нетрудоспособности. При осуществлении стационарной медицинской помощи, в том числе: а) при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по: общественному здоровью и организации здравоохранения, терапии, экспертизе временной нетрудоспособности.

С целью выявления резервов роста и совершенствования оплаты труда работников больницы, и во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», комиссией осуществлена проверка динамики роста заработной платы по категориям медицинских работников и уровня среднемесячной заработной платы за январь-июнь 2018 года в сравнении с 2017 годом.

В результате проверки установлено, что среднемесячная заработная плата медицинской организации формируется из средств ОМС, средства бюджета, предпринимательская деятельность (пожертвования).

Сравнительный анализ размера среднемесячной начисленной заработной платы работников списочного состава медицинской организации за январь-июнь 2018 года в сравнении с 2017 годом, представлен в таблице №1.



Таблица №1

№ п/п	Категории работников	Среднемесячная заработная с учётом всех источников, всего		Среднемесячная заработная плата по ОМС		Отклонение: -уменьшение, + увеличение	
		январь-июнь 2018 года	2017 год	январь-июнь 2018 года	2017 год	всего за счёт всех источников	в т.ч. средства ОМС
1	2	3	4	5	6	7=3-4	8=5-6
0.1	Всего по мед. организации	33,92	31,46	42,14	37,52	2,46	4,62
01.1	Врачи	53,44	60,31	67,35	53,58	-6,87	13,77
01.2	Средний медицинский персонал	38,59	34,57	39,29	36,68	4,02	2,61
01.3	Младший медицинский персонал	29,99	21,64	0,00	0,00	8,35	0,00
01.4	Руководители медицинских организаций	89,85	45,56	89,85	45,56	44,29	44,29
01.5	Прочий персонал	23,52	26,17	25,37	30,32	-2,65	-4,95

Из анализа таблицы следует, что в целом снижения уровня среднемесячной заработной платы по медицинской организации нет.

Снижение уровня среднемесячной заработной платы наблюдается по отдельным категориям медицинских работников:

1) по категории «Врачи» за счёт всех источников финансирования на 6,87 тысяч рублей (11,4%), в связи с тем, что:

- врач-терапевт (сестринского ухода) М.А. Пушкина - 0,5 ставки (должность финансируется за счёт средств бюджета), находилась в отпуске с 12.02.2018 по 05.03.2018 и с 28.05.2018 по 23.06.2018, после отпуска находилась на больничном листе (с 04 по 29 июня 2018).

2) по категории «Прочий персонал» за счёт всех источников финансирования на 2,65 тысяч рублей (10,1%), в том числе средства ОМС на 4,95 тысяч рублей (16,3%), в связи с тем, что:

- кочегары (4 ставки) закончили свою работу в связи с окончанием отопительного сезона 15.04.2018 года, и были переведены:

А.А. Кочконян на 0,25 ставки рабочего по комплексному обслуживанию и ремонту зданий;

П.Л. Ершов на 0,25 ставки уборщика помещений;

К.В. Северин на 0,5 ставки оператора ЭВМ;

А.П. Гарвузов уволен.

Пояснительной записки главного врача в приложение №1.

Согласно Тарифному соглашению в сфере обязательного медицинского страхования на территории Краснодарского края от 13.12.2017 года пункта 3.1.1, достижения целевых показателей уровня заработной платы медицинских работников, установленных «дорожными картами» развития здравоохранения в Краснодарском крае во исполнении Указа Президента РФ от 7 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» правительством РФ в Краснодарском крае. Целевые показатели средней заработной платы в 2018 году к уровню 2017 года составят: врачей – 131,2%, среднего медицинского персонала – 120,5%, младшего медицинского персонала – 156,1% (с учётом всех источников, образующих фонд оплаты труда). Проведен анализ достижения целевых показателей средней заработной платы больницей.

Таблица №2

тысяч рублей

Категория персонала	2017 г	Целевые показатели		Январь-июнь 2018г	Отклонения от целевых показателей	
	Среднемесячная начисленная ЗП работников среднесписочного состава	Минздрав КК прирост к 2017г.		Среднемесячная начисленная ЗП работников среднесписочного состава	Минздрав КК	
		руб	%		руб	руб
1	2	3	4	5	6=5-4	7
Врачи	60,31	131,20	79,12	53,44	-25,68	67,54
Средний медперсонал	34,57	120,50	41,65	38,59	-3,06	92,64
Младший медперсонал	21,64	156,10	33,78	29,99	-3,79	88,78

Из анализа таблицы видно, что больница за январь-июнь 2018 года не достигла по всем категориям медицинских работников целевых показателей средней заработной платы в соответствии п.3.1.1 Тарифного соглашения в сфере ОМС КК. Пояснительной записки главного врача в приложение №1.

Анализ средней заработной платы за 2017 год - январь-июнь 2018 год в сравнении с показателями «дорожной карты».

Таблица №3

тысяч рублей

Категория персонала	Среднемесячная заработная плата					
	2017 год		Январь - июнь 2018 года		Отклонения	
	средняя зарплата по «дорожной карте»	средняя зарплата всего	средняя зарплата по «дорожной карте»	средняя зарплата всего	за 2017 год	за январь-июнь 2018 года
1	2	3	4	5	6=3-2	7=5-4
Врачи	47,70	60,31	56,31	53,44	12,61	-2,87
Средний медперсонал	23,85	34,57	28,15	38,59	10,72	10,44
Младший медперсонал	21,20	21,64	28,15	29,99	0,44	1,84

Из анализа таблицы видно, что за 2017 год среднемесячная заработная плата достигла уровня «дорожной карты» по всем категориям персонала. За январь-июнь 2018 года среднемесячная заработная плата не достигла уровня «дорожной карты» по категории «Врачи». Пояснительной записки главного врача в приложении №1.

Штатная численность должностей и укомплектованность штатов по всем источникам финансирования

Таблица № 4

в штатных единицах

Категория работников	Количество должностей по штатному расписанию	Занято должностей	Физические лица	Число вакантных ставок	Укомплектованность штатов всего, %	
					физ. лицами	штатов
1	2	3	4	5	6	7
на 01.01.2017						
Врачи	5,75	3,75	4	2	67%	65%
Средний медперсонал	11,5	11	10	0,5	83%	96%
Младший медперсонал	5	4	4	1	80%	80%
Прочие	20,75	15,25	13	5,5	62%	73%
Всего	43	34	31	9	72%	79%
на 01.01.2018						
Врачи	5,75	4,75	5	1	83%	83%
Средний медперсонал	11,5	11	10	0,5	83%	96%
Младший медперсонал	5	4	4	1	80%	80%
Прочие	20,75	17,5	12	3	57%	84%
Всего	43	37,25	31	5,75	72%	87%



на 01.07.2018						
Врачи	5,75	3,5	4	2,25	67%	61%
Средний медперсонал	11,5	11	10	0,5	83%	96%
Младший медперсонал	5	4	4	1	80%	80%
Прочие	20,75	13,5	13	7,25	62%	65%
Всего	43	32	31	11,0	72%	74%

Из таблицы видно, что по состоянию на 01.07.2018 года:

- показатель укомплектованности физическими лицами всего составил 72%;

-показатель укомплектованности штатов всего составил 74%, наибольший процент укомплектованности штатов отмечается по категории работников «средний медперсонал» - 96%, наименьший - «врачи» - 61%.

В проверяемом периоде, в общем, по штатному расписанию количество единиц не изменилось.

Выводы:

1. В целом снижения уровня среднемесячной заработной платы по медицинской организации нет. Стр.3

2. Больница не достигла по всем категориям работников целевых показателей средней заработной платы согласно п.3.1.1 Тарифного соглашения в сфере ОМС КК. Стр.4

3. Среднемесячная заработная плата за январь-июнь 2018 год не достигла уровня «дорожной карты» только по категории «Врачи». Стр.4

Акт составлен в 2-х экземплярах. Приложения № 1 - на 1 листе является неотъемлемой частью акта.

Руководитель комиссии:

начальник контрольно-ревизионного отдела

Н.С. Игнатова

Члены комиссии:

ведущий специалист-эксперт

С.В. Абияев

контрольно-ревизионного отдела

ведущий специалист-эксперт

А.Н. Насонова

контрольно-ревизионного отдела

С актом ознакомлен:

Главный врач МБУЗ города Сочи  
«Участковая больница № 3»



М.В. Загороднюк

Один экземпляр акта получил «18» 07 2018 года

