

Акт проверки
По вопросу реализации Ведомственной целевой программы
функционирования Управления здравоохранения города Пензы

г.Пенза

от 5 июля 2009 года

Проверка начата: 05.07.2009 г.

Проверка окончена: 09.07.2009 г.

Проверкой установлено:

Исполнителем мероприятий Программы является Управление здравоохранения города Пензы.

Место нахождения и юридический адрес: г.Пенза, пл. Маршала Жукова, 4.

Функционирование и развитие субъектов бюджетного планирования Управления здравоохранения города Пензы является неременным условием сохранения структуры муниципальной системы здравоохранения. Это обеспечивает условия доступности медицинских услуг и учет интересов населения, повышение качества медицинских услуг в целом.

За последние года значительно возрос потенциал службы общей врачебной практики.

Врачи общей практики в 20% случаев берут на себя выполнение функции врачей узких специальностей:

*терапевтический прием 80% случаев (в 2007г. 93%),

* неврологический прием 5% случаев (в 2007г. 2%),

*офтальмологический прием 4% случаев (2007г. - 4%),

*отоларингологический прием 11%случаев (2007г. - 3%).

Реализация мероприятий приоритетного национального проекта в сфере здравоохранения, муниципальных и областных целевых программ направлена на повышение качества и доступности медицинской помощи, улучшение демографической ситуации. В городе постоянно проживает 507823 человека, среди них 55% женщин, 15% детей в возрасте от 0 до 17 лет, трудоспособного населения 329009 человек (64,8%).

В демографической ситуации в последние годы наметились положительные тенденции: увеличилась рождаемость, снизилась смертность.

За 2008 год родилось 4885 детей, что на 319 детей больше, чем за аналогичный период 2007года. Уровень рождаемости составил 9,6 промилле (2007г.-9,0) по области 10,2.

Дети первого года жизни (2800 чел.) и дети из многодетных и малообеспеченных семей первых двух лет жизни (570 чел.) обеспечиваются сухими молочными смесями и дополнительным бесплатным питанием.

На базе 10 общеобразовательных учреждений работают отделения профилактики и реабилитации.

В 2008г. снизился показатель естественной убыли населения до -3,7(в 2007 г.- 4,4).

Ожидаемая продолжительность жизни в городе в сравнении с 2005 годом увеличилась на 2,5 года (65,9): мужчин - на 3,3 года(59,2года), женщин – на 2,3 года (73года).

Снижение смертности населения произошло по основным классам заболеваний: органов кровообращения на 4,2%, от пневмонии на 38,1%, от туберкулеза на 20,7%, от несчастных случаев отравлений и травм на 8,3%. При этом отмечается рост смертности от отравлений алкоголем на 16,6%, от заболеваний органов дыхания на 25% .

Смертность трудоспособного населения по сравнению с 2007 годом снизилась на 4,6% с 525,8 на 100 тыс. в 2007 году до 506,1 в 2008 году, что на 24,1% ниже показателя по области (666,1).

На 01.01.2009 в структуру муниципальной системы здравоохранения города входит 15 учреждений:

Вид учреждения	Количество учреждений
Больницы	7
Поликлиники, в т.ч. стоматологические	3
Родильные дома	1
Детский санаторий	1
Детское и лечебное питание	1
Станция скорой медицинской помощи	1
Автотранспортное предприятие по обслуживанию муниципальных учреждений здравоохранения	1
Итого	15

В настоящее время деятельность муниципальных учреждений, подведомственных Управлению здравоохранения города Пензы, обеспечивается финансированием из 3-х основных источников - средства бюджета города Пензы, средства Фонда обязательного медицинского страхования, средства, полученные от оказания платных и иных услуг. Кроме того, в систему поступают материальные и финансовые ресурсы по приоритетному национальному проекту в сфере здравоохранения.

В соответствии с Федеральным законом № 131-ФЗ от 6 октября 2003 года "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" к полномочиям городского округа относится организация оказания скорой медицинской помощи (за исключением санитарно-авиационной), первичной медико-санитарной помощи в стационарно-поликлинических и больничных учреждениях, медицинской помощи женщинам в период беременности, во время и после родов. Организация данных видов медицинской помощи осуществляется в рамках

Территориальной Программы государственных гарантий оказания гражданам бесплатной медицинской помощи на территории Пензенской области.

Управление здравоохранения города Пензы (далее – Управление) является иным исполнительным органом местного самоуправления, осуществляющим полномочия местного значения и переданные в установленном порядке в соответствии с Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» отдельные государственные полномочия в области охраны здоровья населения.

Управление осуществляет свою деятельность во взаимодействии с другими органами местного самоуправления города Пензы, органами исполнительной власти Пензенской области, общественными объединениями и иными организациями.

Управление осуществляет общее руководство, координацию работы и контроль за деятельностью муниципальных учреждений здравоохранения, муниципальных аптек.

Финансирование расходов на содержание Управления осуществляется за счет средств, предусмотренных в бюджете города Пензы.

Управление здравоохранения города Пензы осуществляет свою деятельность в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом города Пензы, положением об Управлении здравоохранения города Пензы.

Для выполнения муниципальными учреждениями, подведомственными Управлению здравоохранения города Пензы, своих целей, задач, функций и основного содержания деятельности необходимо определенное ресурсное обеспечение, способствующее повышению качества оказания медицинской помощи, а также создающее условие для их дальнейшего развития.

Модернизация деятельности субъектов бюджетного планирования должна осуществляться с учетом регионального опыта, местных условий и в соответствии со следующими приоритетными направлениями развития здравоохранения города:

- обеспечение государственных гарантий оказания гражданам бесплатной медицинской помощи на территории города Пензы, повышение качества оказания медицинской помощи, повышение эффективности кадрового обеспечения муниципальных учреждений, формирование эффективных экономических отношений в здравоохранении, повышение эффективности управления муниципальным здравоохранением.

Результатом решения поставленных задач должно стать повышение качества и доступности оказания медицинской помощи, улучшение состояния здоровья жителей города Пензы, снижение инвалидизации и смертности населения, оптимальное использование материально-технической базы и кадрового ресурса муниципальных учреждений здравоохранения.

Реализация мероприятия Программы

Программа утверждена Приказом Управления здравоохранения города Пензы от 14.01.2009г. № 1 §2 «Об утверждении ведомственной целевой программы функционирования Управления здравоохранения города Пензы на 2009-2011 годы».

Цель 1. Главной целью реализации ведомственной Программы является обеспечение оптимальных условий для функционирования субъектов бюджетного планирования Управления здравоохранения города Пензы, обеспечение доступности медицинских услуг, предусмотренных Программой государственных гарантий оказания гражданам бесплатной медицинской помощи в рамках полномочий городского округа.

Задача 1. Организация в городе оказания стационарной медицинской помощи, медицинской помощи женщинам в период беременности, во время и после родов; первичной медико-санитарной медицинской помощи, специализированной медицинской помощи в амбулаторных условиях; экстренной медицинской помощи, в том числе скорой медицинской помощи; осуществление контроля за соблюдением стандартов медицинской помощи; обеспечением граждан лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения на территории города.

Цель 2. Осуществление общего руководства, координации работы и контроля за деятельностью муниципальных учреждений здравоохранения, подведомственных Управлению здравоохранения города Пензы.

Задача 1. Разработка проектов ведомственных и долгосрочных целевых программ по развитию медицинской помощи населению, контроль за реализацией ведомственных и долгосрочных целевых и адресных инвестиционных программ в пределах своей компетенции.

Задача 2. Составление проектов планов экономического и социального развития отрасли, бюджетного планирования, внебюджетной деятельности муниципального здравоохранения города.

Задача 3. Осуществление контроля за целевым и эффективным использованием бюджетных средств, выделенных по сводной бюджетной смете Управления здравоохранения из бюджета города Пензы.

Задача 4. Организация работы по подбору врачебных кадров в муниципальные учреждения здравоохранения, ведение учета руководящих кадров муниципальных учреждений здравоохранения.

Объем финансирования за счет средств бюджета города Пензы на 2009 год в соответствии с приказом Управления здравоохранения города Пензы от 14.01.2009г. №1 §2 «Об утверждении ведомственной программы реформирования на 2009-2011 годы» по состоянию на 1 января 2009 года - 299029,3 тыс.руб.

В течение 1 полугодия 2009 года приказами Управления здравоохранения города Пензы были внесены изменения в пункт 4.4 «Финансовое обеспечение программы»:

- от 24.04.2009г. №27 «О внесении изменений в ведомственную программу функционирования на 2009-2011 годы» - 280505,5 тыс.руб.;
- от 04.06.2009г. №38 «О внесении изменений в ведомственную программу функционирования на 2009-2011 годы» - 290278,5 тыс.руб.;
- от 25.06.2009г. № 43 §2 «О внесении изменений в ведомственную программу функционирования на 2009-2011 годы» - 545177,5 тыс.руб.

Объем финансирования за счет средств бюджета города Пензы на 2009 год в соответствии с Приказом Программы от 25.06.2009г. № 43 §2 «О внесении изменений в ведомственную программу функционирования на 2009-2011 годы» на конец отчетного периода по состоянию на 01.07.2009г. составляет **545177,5 тыс.руб.**, которые предусмотрено направить на реализацию следующих мероприятий:

- 955 0901 7969551 901 – 10319,6 тыс.руб.;**
- 955 0905 7969554 901 – 10518,5 тыс.руб.;**
- 955 0902 7969552 901 – 1885,4 тыс.руб.;**
- 955 0910 7969555 901 – 41184,5 тыс.руб.;**
- 955 0904 7969553 901 – 124142,5 тыс.руб.;**
- 955 0910 7969556 901 – 92130,5 тыс.руб.;**
- 955 0910 0020400 500 – 10097,5 тыс.руб.**

Расширение спектра предоставляемых населению медицинских услуг, соответствующих источников и объемов внебюджетного финансирования – 254899 тыс.руб.

Фактическое исполнение расходов на мероприятия Программы за 1 полугодие 2009 года представлены в приложении № 1.

Результаты достижения индикаторов, установленных Программой, за 1 полугодие 2009 года, представлены в приложении № 2.

По итогам проверки:

Выборочной проверкой исполнения финансового обеспечения программы по бюджетным ассигнованиям на реализацию Программы, фактов превышения фактических расходов над утвержденными лимитами бюджетных обязательств в течение отчетного периода не установлено.

Использование бюджетных средств по пункту 4. Финансовое обеспечение программы осуществляется правомерно, в соответствии с приказом Министерства Финансов РФ от 25.12.2008 № 145н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации».

Бюджетным отделом Финансового управления по результатам инвентаризации кредиторской задолженности бюджетных учреждений за 2008 год и 1-е полугодие 2009 года несанкционированной кредиторской задолженности не выявлено.

Своевременно предоставлялись отчеты об исполнении бюджета.

В соответствии с приказом Финансового управления города № 91/2 о/д от 23.12.2008 «Об утверждении порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города Пензы на 2009 год и плановый периода 2010 и 2011 годов и бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета города Пензы» планово-экономическим отделом Управления здравоохранения города Пензы своевременно, т.е. в течение 5-ти дней, доводятся бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств, а также их изменения до получателей бюджетных средств.

По выборочно проверенным мероприятиям из задачи 4 цели 2 Программы «Организация работы по подбору врачебных кадров в муниципальные учреждения здравоохранения, ведение учета руководящих кадров муниципальных учреждений здравоохранения» установлено следующее.

Выборочная проверка на основании данной задачи программы проводилась по следующим показателям:

1. Количество специалистов, принятых в муниципальные учреждения здравоохранения города Пензы на врачебные должности с направлением Управления здравоохранения города Пензы (в %).

2. Доля лиц, утвержденных на должность руководителей муниципальных учреждений здравоохранения, состоящих в резерве.

В результате проведенной оценки достигнутых результатов (индикаторов) ведомственной целевой программы установлено, что значения представленных целевых индикаторов выполнения ведомственной целевой программы (по ряду показателей отчетность может быть представлена только по итогам года) имеют допустимые отклонения от установленных показателей результативности:

Значение первого показателя в 1 полугодии 2009 года составило 100%, что на 10% превысило плановое значение.

Значение второго показателя составило 0%, поскольку за рассматриваемый период (1 полугодие 2009 года) не было утверждений на руководящие должности.

На основании вышесказанного Отделом по стратегическому развитию, инвестициям и целевым программам администрации города сделан вывод о том, что достигнутые результаты реализации ведомственной целевой программы функционирования Управления здравоохранения города Пензы соответствуют установленным показателям результативности.

Начальник Финансового
управления города Пензы



О.В. Завьялкина

Начальник отдела
по стратегическому развитию,
и инвестициям администрации
города Пензы



Р.Р. Чакаев

Фактическое исполнение расходов на мероприятия Программы за 1 полугодие 2009 года Управления здравоохранения города Пензы

Содержание расходного обязательства	Номер по классификации операций сектора государственного управления (далее – ККОСГУ)	Выделенные бюджетные ассигнования на 2009 год	Финансирование за 1 полугодие 2009 года, тыс.руб.	Кассовые расходы за 1 полугодие 2009 года, тыс.руб.	Целевое использование средств за 1 полугодие 2009 год, тыс.руб.	Исполнение расходов	Выводы о целевом использовании средств
Организация стационарной медицинской помощи в муниципальных городских больницах							
Больницы	290, 340	10319,6	3328,7	3328,6	3328,6	0,1	наличие остатка денежных средств на счете в результате фактической оплаты счета-фактуры
Организация стационарной медицинской помощи в муниципальном городском роддоме							
Родильный дом	290, 340	0	0	0	0	0	
Организация оказания амбулаторно-поликлинической помощи в поликлиниках							
Поликлиники	290, 340	1885,4	793,5	793,5	793,5	0	
Оказание скорой медицинской помощи							
Станция скорой медицинской помощи	211, 212, 213, 222, 223, 225, 226, 290, 340	124142,5	50459,1	50459,1	50459,1	0	
Оздоровление детей в санаториях							
Детский санаторий	211, 212, 213, 222, 223, 225, 226, 290, 340	10518,5	4616,7	4616,7	4616,7	0	
Обеспечение детским питанием и диетическими пищевыми продуктами							
Детское и лечебное питание	211, 212, 213, 222, 223, 225, 226, 290, 340	41184,5	17407,9	17407,9	17407,9	0	
Организация транспортного обслуживания предоставления муниципальных услуг в сфере здравоохранения							
Автотранспортное предприятие	211, 212, 213, 222, 223, 225, 226, 290, 340	92130,5	40298,5	40298,5	40298,5	0	
Осуществление общего руководства, координация работы и контроля за деятельностью муниципальных учреждений здравоохранения, подведомственных управлению здравоохранения							
Управление здравоохранения города Пензы	211, 212, 213, 222, 223, 225, 226, 290, 310, 340	10097,5	4076,1	4076,1	4076,1	0	
Осуществление дальнейшего развития и совершенствования медицинской помощи населению города. Расширение спектра предоставляемых населению медицинских услуг, соответствующих источников и объемов внебюджетного финансирования							
Расширение спектра предоставляемых населению медицинских услуг, соответствующих источников и объемов внебюджетного финансирования	211, 212, 213, 222, 223, 224, 225, 226, 290, 310, 340	254899	123690	122668,4	122668,4	1021,6	наличие остатка денежных средств на счете в результате фактической оплаты счета-фактуры
ВСЕГО расходов:		545177,5	244670,5	243648,8	243648,8	1021,7	

**Результаты достижения индикаторов, установленных ВЦП
функционирования Управления здравоохранения города Пензы.**

Наименование количественного показателя (индикатора)	Единица измерения	Целевое значение на 2009 год	Фактическое значение индикатора за 1 полугодие 2009 года	% достижения целевого индикатора за 1 полугодие 2009 года
Количество коек по проектной мощности в муниципальных учреждениях здравоохранения	Ед.	2610	2610	100
Количество коек, фактически развернутых в муниципальных учреждениях здравоохранения	Ед.	2610	2760	105,7
Обеспеченность стационарами всего (отношение прогнозного количества койко-дней к нормативному количеству койко-дней в стационарах по норме)	%	67,7	104,4	154,2
Обеспеченность стационарами, круглосуточными (отношение прогнозного количества койко-дней к нормативному количеству койко-дней в стационарах круглосуточных по норме)	%	60,0	105,7	176,2
Среднее число дней функционирования койки в муниципальных учреждениях здравоохранения	дней	318,0	160	50,3
Число пролеченных больных в муниципальных учреждениях здравоохранения	Чел./1000 жителей	187,0	104,8	56
Количество услуг в расчете на 1 обратившегося за медицинской помощью	Койко-дней/чел.	10,6	10,6	100
Число койко-дней на 1000 жителей (обеспеченность круглосуточными стационарами)	Койко-дней/1000 жителей	1870,8	1051,65	56,2
Уровень госпитализации на 1000 жителей	%	18,7	9,09	48,6
Средняя длительность лечения	дней	10,0	9,1	91
Смертность пациентов в условиях оказания стационарной медицинской помощи	Чел./1000 жителей	2,1	1,4	66,7
Число пролеченных больных в муниципальных учреждениях здравоохранения (дневных стационарах) на 1000 жителей	Чел./1000 жителей	53,5	27,9	52,1
Обеспеченность стационарами дневными всех типов (отношение прогнозного количества койко-дней к нормативному количеству койко-дней в стационарах всех типов по норме в РФ)	%	134,0	100,7	75,1
Число койко-дней в дневном стационаре на 1000 жителей	Койко-дней/1000 жителей	580,9	314,4	54,1

Число пациенто-дней в условиях дневных стационаров	Пациенто-дней	292315	132933	45,5
Обеспеченность поликлиниками (отношение прогнозного числа посещений в поликлинике на 1000 населения к нормативному числу посещений на 1000 населения по норме)	%	59,0	121,1	205,3
Количество посещений поликлиник	Ед.	4952200	2776843	56,1
Удельный вес посещений поликлиник по поводу заболеваемости	%	63,5	63	99,2
Удельный вес посещений поликлиник по поводу профосмотров	%	36,5	37	101,4
Количество вызовов	Ед.	173000	97947	56,6
Обеспеченность скорой медицинской помощью	Вызовы/1000 жителей	340,7	186,9	54,86
Среднее время ожидания скорой медицинской помощи	минут	12	12	100
Обеспеченность скорой медицинской помощью (отношение прогнозного числа вызовов скорой медицинской помощи на 1000 населения к нормативному числу вызовов скорой медицинской помощи на 1000 населения по нормам в РФ)	%	94,6	108,5	114,7
Доля расходов бюджетной сметы Управления здравоохранения города Пензы, осуществляемых в рамках ведомственных и долгосрочных целевых программ, всего, в том числе:	%	23,0	8	34,8
«Многодетная семья, 2009-2010 годы»	%	2,0	1,6	80
«Совершенствование кардиологической помощи жителям города Пензы на 2009-2011 годы»	%	3,8	1,7	44,7
«Здоровый ребенок» на 2009-2010 годы	%	1,1	0	0
«Совершенствование педиатрической помощи детям города Пензы на 2009-2011 годы»	%	3,5	0	0
«Пожарная безопасность города Пензы на 2007-2009 годы»	%	0,1	0	0
«Повышение качества медицинских услуг, оказываемых населению города Пензы, на 2009-2010 годы»	%	0,8	1,4	175
«Урологическое здоровье мужчин в городе Пензе на 2009-2010 годы»	%	1,1	0,1	9,1
«Совершенствование эксплуатации зданий и сооружений и укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений здравоохранения города Пензы, (2009-2011 годы)»	%	10,5	3,2	30,5
«Профилактика и предупреждение употребления наркотических	%	0,1	0	0

средств, алкоголизма, пьянства, табакокурения в городе Пензе на 2007-2009 годы»				
Исполнение бюджетной сметы	%	не менее 95%	39	41
Удельный вес объема фактических (прогнозных) доходов бюджетных учреждений здравоохранения, получающих ассигнования из бюджета города Пензы, от всех услуг, предоставленных по законодательству за плату, в объеме фактических (прогнозных) текущих расходов за счет всех источников финансирования	%	11,1	Нет данных (отчетность предоставляется по итогам года)	---
Процент охвата тематическими и комплексными проверками муниципальных учреждений здравоохранения от общего количества учреждений, подведомственных Управлению здравоохранения города Пензы	%	не менее 80%	80	100
Доля текущей кредиторской задолженности (в объеме материальных затрат) получателей бюджетных средств города Пензы в расходах бюджетной сметы Управления здравоохранения города Пензы (в объеме материальных затрат)	%	не более 3,5%	3,5	100
Количество специалистов, принятых в муниципальные учреждения здравоохранения города Пензы на врачебные должности с направлением Управления здравоохранения города Пензы	%	не менее 90%	100	111,1
Доля лиц, утвержденная на должность руководителей муниципальных учреждений здравоохранения, состоящих в резерве	%	не менее 90%	0	0