

**ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ФОНД
ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ
УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКИ
(ТФОМС УР)**

ПРИКАЗ

от « 8 » сентября 2016 г.

№ 324

г.Ижевск

Об утверждении Типовой программы комплексной проверки организации бесплатной медицинской помощи в объеме ТПОМС и использования средств ОМС в МО, осуществляющих деятельность в сфере ОМС


В соответствии со ст. 34 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», приказом Федерального фонда обязательного медицинского страхования от 16.04.2012 № 73 «Об утверждении Положений о контроле за деятельностью страховых медицинских организаций и медицинских организаций в сфере обязательного медицинского страхования территориальными фондами обязательного медицинского страхования», с целью усиления контроля за соблюдением прав граждан на получение бесплатной медицинской помощи в объеме Территориальной программы ОМС на территории Удмуртской Республики,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Типовую программу комплексной проверки организации бесплатной медицинской помощи в объеме Территориальной программы ОМС и использования средств ОМС в медицинских организациях, осуществляющих деятельность в сфере ОМС (Приложение).

2. Контроль за исполнением приказа возложить на первого заместителя директора ТФОМС УР Евтодиева О.Г.

Директор



С.Г. Шадрин

УТВЕРЖДЕНА
приказом ТФОМС УР
от 19.03.2016 № 324

ТИПОВАЯ ПРОГРАММА **комплексной проверки организации бесплатной** **медицинской помощи в объеме Территориальной программы ОМС и** **использования средств ОМС в медицинских организациях,** **осуществляющих деятельность в сфере ОМС.**

1. Наличие информации о правах застрахованных лиц при получении медицинской помощи в объеме Территориальной программы ОМС в соответствии приказом МЗ УР и ТФОМС УР от 24.12.2014 №1087/504 «О размещении информационных материалов в медицинских организациях Удмуртской Республики». Возможность записаться на амбулаторный прием по телефону, по сети «Интернет» (ресурсы Igis и РПГУ), с использованием Инфоматов.

2. Сроки ожидания медицинской помощи по Территориальной программе ОМС, в том числе и с использованием журналов записи на госпитализацию и диагностические исследования в медицинских организациях Удмуртской Республики (далее – МО) по формам, утвержденным Распоряжением МЗ УР от 21.03.2016 №284.

3. Обоснованность получения средств МО на оплату медицинской помощи по ОМС, в том числе проверяется:

- наличие лицензии МО на право осуществления ею определенных видов медицинской деятельности, сроки ее действия, указанные в лицензии и фактически оказываемые виды медицинской помощи;
- наличие и содержание договоров на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС, заключенных со страховыми медицинскими организациями (далее – СМО);
- составление и направление заявок в СМО на авансирование медицинской помощи (соблюдение сроков направления в СМО и объемов финансирования в соответствии с условиями договоров);
- правильность и своевременность предоставления МО в СМО реестра счетов и счетов на оплату медицинской помощи;
- соответствие размера полученных средств на оплату медицинской помощи стоимости оказанной медицинской помощи в представленных МО реестрах счетов и счетах на оплату медицинской помощи;
- наличие, продолжительность и размеры дебиторской и кредиторской задолженности по оплате медицинской помощи (причины задолженности), в т.ч. просроченной, наличие актов сверок расчетов между МО и СМО;
- наличие актов проверок, претензий и исков СМО к МО;
- наличие и обоснованность претензий МО к СМО;

- другие вопросы, подтверждающие обоснованность получения средств МО.

4. Правильность учета медицинских услуг и использования денежных средств медицинской организацией в разрезе источников финансирования (ОМС, средства бюджета, доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности).

4.1. Выполнение МО объемов медицинской помощи по условиям оказания в рамках Территориальной программы ОМС. Соблюдение структуры тарифа на оплату медицинской помощи при расходовании средств ОМС.

4.2. Целевое и эффективное использование средств, предусмотренных на выполнение плановых объемов высокотехнологичной медицинской помощи, включенной в базовую программу ОМС и не включенной в базовую программу ОМС.

4.3. Порядок организации предоставления платных услуг, в том числе:

- проверка распределения потоков пациентов при оказании бесплатной медицинской помощи в рамках Территориальной программы ОМС и платных медицинских услуг;
- наличие фактов включения в оплату за счет средств ОМС медицинских услуг, оказанных на платной основе (выборочно проверяются реестры пролеченных больных и договоры на оказание платных медицинских услуг);
- полнота и своевременность возмещения расходов, произведенных за счет средств ОМС, при предоставлении (оказании) платных услуг;
- проверка объемов оказания платных услуг и услуг, входящих в Территориальную программу ОМС, на медицинском оборудовании, приобретенном за счет средств ОМС.

4.4. Наличие нецелевого расходования средств ОМС, направленных:

- на оплату видов расходов, не включенных в структуру тарифов ОМС;
- на оплату видов расходов, не соответствующих указанному в платежных поручениях назначению платежа;
- на финансирование видов помощи, не включенных в Территориальную программу ОМС.

5. Аналитический учет кассовых и фактических расходов по средствам ОМС. Достоверность представляемых в ТФОМС УР отчетных данных ф.14 «Сведения о поступлении и расходовании средств ОМС медицинскими организациями».

6. Проверка использования средств нормированного страхового запаса ТФОМС УР для финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программе повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 21.04.2016 № 332, приказом МЗ УР от 17.05.2016 №45.

7. Порядок учета и расходования средств по статьям расходов классификации операций сектора государственного управления, включаемых в состав тарифов ОМС на оплату медицинской помощи по Территориальной программе ОМС.

8.Порядок распределения общехозяйственных и накладных расходов между источниками финансирования, применяемый МО.

9.Постановка и организация ведения бухгалтерского учета.

10.Порядок учета и расходования средств ОМС по ст. 210 «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда»:

- проверка наличия Положения по оплате труда и других локальных нормативных актов, регулирующих вопросы оплаты труда работников учреждения, разработанных в соответствии с Трудовым кодексом РФ и постановлениями Правительства УР от 27.10.2014 №403, от 28.10.2015 №489, от 02.11.2015 № 501;
- проверка штатного расписания МО в части соответствия количества должностей, финансируемых за счет средств ОМС, установленным объемам медицинской помощи;
- реализация требований нормативных актов при планировании ФОТ. Правильность начисления заработной платы, финансируемой за счет средств ОМС. Обоснованность прочих выплат, производимых в проверяемом периоде;
- наличие Положений о расходовании денежных средств, направленных на выплаты стимулирующего характера медицинским работникам, участвующим в оказании медицинской помощи в рамках Территориальной программы ОМС;
- проверка начисления и своевременности осуществления денежных выплат стимулирующего характера;
- проверка кассовых расходов МО и достоверности отчетов об использовании средств ОМС;
- реализация постановления Правительства РФ от 03.10.1994 №1206 «Об утверждении порядка назначения и выплаты ежемесячных компенсационных выплат отдельным категориям граждан»;
- возмещение командировочных расходов в соответствии с постановлением Правительства РФ от 02.10.2002 №729 «О размерах возмещения расходов, связанных со служебными командировками на территории РФ, работникам организации, финансируемых за счёт средств федерального бюджета».

11.Проверка наличия и достоверности оправдательных документов (договоров, актов выполненных работ, счетов на оплату за оказанные услуги и др.), являющихся основанием для отражения расходов по статье 220 «Оплата работ, услуг».

12.Порядок учета и расходования средств ОМС по ст. 290 «Прочие расходы».

13.Порядок учета и расходования средств ОМС по ст. 310 «Увеличение стоимости основных средств», в том числе:

- проверка порядка поступления, учета, движения и списания основных средств, наличия и достоверности оправдательных документов;
- проверка порядка, периодичности и полноты проведения инвентаризации;

- проверка эффективности использования медицинского оборудования, приобретенного за счет средств ОМС.

14.Порядок учета и расходования средств ОМС по ст. 340 «Увеличение стоимости материальных запасов»:

- проверка организации закупа, учета, хранения, использования и списания материальных запасов, приобретенных из средств ОМС;

- наличие раздельного учета медикаментов, приобретаемых за счет средств ОМС и других источников финансирования;

- анализ закупаемых лекарственных препаратов с учетом ассортимента Перечня лекарственных препаратов для медицинского применения в рамках Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи;

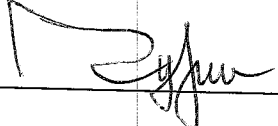
- организация персонифицированного учета медикаментов в МО;

- выборочная проверка назначений лекарственных препаратов и их наличие в МО.

15.Наличие и выполнение плана мероприятий по оптимизации расходования средств ОМС, в т.ч. принимаемые меры для недопущения кредиторской задолженности (налоги, оплата работ и услуг и др.).

СОГЛАСОВАНО:

Министр здравоохранения
Удмуртской Республики

 А.Д. Чуршиш