



**Примерный перечень документов,  
изучаемых Территориальным фондом  
обязательного медицинского страхования  
Кемеровской области при проведении  
контрольных мероприятий  
в медицинских организациях**

*(не является исчерпывающим,  
для использования медицинской организацией при подготовке к проверке)*

### **Сведения о медицинской организации**

- Правоустанавливающие (свидетельство о регистрации право собственности на недвижимое имущество, земельные участки) и учредительные документы (устав). Свидетельство о регистрации юридического лица, свидетельство о постановке на учет в налоговом органе и др.
  - Сведения о наличии лицевых и расчетных счетов, приказы/доверенности на право первой и второй подписи.
  - Лицензии с приложениями.
  - Договоры с другими медицинскими организациями, имеющими лицензию на отсутствующий вид медицинских услуг у проверяемой медицинской организации (далее – МО).
  - Приказ об утверждении организационной структуры МО, положения о структурных подразделениях (службах) МО.
- 

### **Ведение учета информации о выборе застрахованными лицами медицинской организации**

- Заявления застрахованных лиц о выборе МО, являющихся основанием для внесения сведений о прикреплении в базу прикрепленного к МО населения.
  - Нормативно-распорядительные документы, регламентирующие деятельность МО по ведению учета информации о выборе застрахованными лицами медицинской организации (при наличии)
- 

### **Обоснованность получения средств МО на оплату медицинской помощи по ОМС**

- Договоры со СМО.
- Заявки на авансирование медицинской помощи.
- Оборотно-сальдовые в разрезе СМО и ТФОМС Кемеровской области
- Акты сверки расчётов между МО и СМО.
- Претензии МО к СМО в части осуществления оплаты медицинской помощи по ОМС.
- Претензий и (или) исков СМО к МО в целях возмещения вреда, причинённого застрахованному лицу, и применённых к МО санкций.
- Реестры (счета) на оказание медицинской помощи по ОМС, реестры (договоры) на оказание медицинской помощи по добровольному медицинскому страхованию и оказанной на платной основе.

Данный перечень не является исчерпывающим.

Во время проведения проверки может дополняться и уточняться

**Соблюдение обязательств МО по целевому и эффективному (рациональному) использованию средств ОМС, полученных за оказанную медицинскую помощь в соответствии с Территориальной программой ОМС и Тарифным соглашением**

- Учетная политика, рабочий план счетов, главная книга, журналы операций, оборотно-сальдовые ведомости (карточки счета) по всем счетам (в том числе забалансовым) с детализацией по источникам финансирования, видам расхода, КОСГУ, поставщикам, номенклатуре, виду услуг.
- Отчетность МО.
- Декларации по налогам (годовые).
- Отчетность МО по диспансеризации.
- Лицензия на осуществление медицинской деятельности по высокотехнологичной медицинской помощи.
- Соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Кемеровской области в целях софинансирования расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования заключенного между Министерством здравоохранения Российской Федерации и Коллегией Администрации Кемеровской области или Соглашение с Федеральным агентством научных организаций «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ)».
- Приказ об оказании высокотехнологичной медицинской помощи в медицинской организации (состав врачебной комиссии, положение о врачебной комиссии, форма Протокола врачебной комиссии и др.).
- Реестр оказания высокотехнологичной медицинской помощи из информационно-аналитической системы Минздрава России «Подсистема мониторинга реализации государственного задания по оказанию высокотехнологичной медицинской помощи за счет средств федерального бюджета» (в электронном виде).
- Реестры оказания медицинской помощи по платным медицинским услугам и услугам, оказанным в рамках добровольного медицинского страхования (в электронном виде).
- Отчет в информационно-аналитической системе Минздрава России «Подсистема мониторинга реализации государственного задания по оказанию высокотехнологичной медицинской помощи за счет средств федерального бюджета» в соответствии с приказом МЗ РФ от 07.08.2015 №540н «Об утверждении форм и порядков представления отчетов об

Данный перечень не является исчерпывающим.

Во время проведения проверки может дополняться и уточняться

оказании высокотехнологичной медицинской помощи, источником финансового обеспечения которой являются субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования» или в соответствии с приказом МЗ РФ от 30.01.2015 №29н «О формах статистического учета и отчетности, используемых при организации оказания высокотехнологичной медицинской помощи с применением специализированной информационной системы, порядка их заполнения и сроках представления».

- Форма 003/у «Медицинская карта стационарного больного» (количество по запросу).
- Сведения по коечному фонду стационара.
- Положения об оплате труда, приказы о введении в действие.
- Положение о премировании работников, приказы о введении в действие.
- Коллективный договор.
- Приказы по личному составу, приказы о стимулирующих выплатах (протоколы распределения стимулирующих выплат, критерии оценки персонала).
- Положения о порядке проведения диспансеризации и медицинских осмотров. Приказы о выплатах работникам за проведенную диспансеризацию и медицинские осмотры (протоколы распределения).
- План финансово-хозяйственной деятельности (сметы расходов) на конец года, с учетом последнего задания, либо фактического дохода, утвержденного в установленном порядке
- Штатные расписания, тарификационные списки, приказы об утверждении штатного расписания, приказы о создании комиссий.
- Сводные начислений и удержаний по заработной плате (годовые).
- Табели учета рабочего времени.
- Расчетные листки.
- Реестры на перечисление заработной платы.
- Первичные документы по начислению заработной платы, уплате налогов и страховых взносов.
- Документы, подтверждающие квалификацию специалистов, сертификаты.
- Трудовые договоры (эффективные контракты).

Данный перечень не является исчерпывающим.

Во время проведения проверки может дополняться и уточняться

*Организация обеспечения лекарственной помощи:*

- Нормативно-распорядительные документы, регламентирующие деятельность МО в сфере обращения лекарственных средств (в том числе, организация работы формулярной системы в МО и др.).
- Лицензии на право осуществления фармацевтической деятельности, по обороту наркотических средств (НС) и психотропных веществ (ПВ).
- Контракты/договоры по закупке лекарственных препаратов (далее – ЛП) и медицинских изделий (далее – МИ) в МО, спецификации к контрактам/договорам. Документация по обоснованности цен при закупках ЛП. Счета-фактуры, товарные накладные, акты выполненных работ, протоколы согласования цен на ЖНВЛП и др.
- Документы по оприходованию, учету, хранению, движению и списанию ЛП и МИ, ведению предметно-количественного и персонифицированного учета ЛП и МИ в подразделениях МО. Журналы учета ЛП и МИ.
- Формулярный перечень МО (при наличии), решения врачебной комиссии о назначении сверх перечня ЖНВЛП.
- Карты лечения пациентов дневного стационара и/или круглосуточного стационара, отчетные формы, журналы учета процедур, статистические данные, листы врачебных назначений (выборочно, при необходимости) и др.
- Документы, подтверждающие качество ЛП, МИ, дезинфицирующих средств (сертификаты, регистрационные удостоверения, реестры сертификатов и др.).

*Организация питания:*

- Договоры/контракты на поставку продуктов питания, сертификаты качества, счета-фактуры, товарные накладные.
- Локальный акт, регламентирующий работу МО по лечебному питанию.
- Документы по оприходованию, учету, хранению, движению и списанию продуктов питания. Статистические данные, подаваемые структурными подразделениями (службами) МО о количестве больных, состоящих на питании. Накопительные ведомости по приходу и расходу продуктов питания, меню-требования, книги складского учета и др.

*Анализ прочих расходов, включенных в структуру тарифа:*

- Локальные нормативные акты по осуществлению деятельности в сфере закупок. Документы по обоснованности цен при закупках товаров (работ, услуг).

Данный перечень не является исчерпывающим.

Во время проведения проверки может дополняться и уточняться



- Оправдательные документы, отражающие факты хозяйственной жизни, по приобретению товаров, работ, услуг (счета-фактуры, товарные накладные, акты выполненных работ, дефектные ведомости, сметы, акты установки или монтажа оборудования).
- Акты сверок расчетов с поставщиками и подрядчиками.
- Внутренняя документация, регламентирующая деятельность МО по работе с дебиторской и кредиторской задолженностью. Письма, иски и т.д. по работе с просроченной дебиторской и кредиторской задолженностью.
- Справочная информация о разделении площадей по источникам финансирования (ОМС, бюджет, ПД), какие отделения, их площадь. Справочная информация об оказываемых коммунальных услугах на конкретных площадях.
- Свидетельства о регистрации права на здания, договоры аренды.
- Договоры по электроэнергии, отоплению, горячей воде, водопотреблению, водоотведению за проверяемый период и на возмещение коммунальных услуг с арендаторами.
- Описание принципа отнесения затрат по источникам (пропорционально доходам, площади и т.д.), закреплен ли данный принцип в локальном документе.
- Информация о проводимых мероприятиях по экономии энергоресурсов (установка счетчиков, замена систем отопления, электроснабжения и т.д.).
- Пояснение при большом перерасходе или экономии энергоресурсов.
- Договоры (контракты), счета-фактуры, акты выполненных работ с арендаторами.
- Документы по учету, хранению, использованию и списанию нефинансовых активов (расходных материалов, мягкого инвентаря, медицинского инструментария, реактивов и химикатов, горюче-смазочных материалов, строительных материалов, запасных и составных частей для машин, оборудования, оргтехники, прочих материальных запасов; нематериальных активов; оборудование, производственного и хозяйственного инвентаря).
- Для проведения анализа эффективности медицинского оборудования – сведения о доходах МО по всем источникам финансирования, балансовую стоимость медицинского оборудования, приобретенного за счет всех источников финансирования, сведения о численности работников МО, численности застрахованных лиц (прикреплённых/пролеченных).
- Приказ о проведении инвентаризации, инвентаризационные описи, акты инвентаризации, протоколы/решения о результатах инвентаризации.
- Приказ МО о создании комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов.

Данный перечень не является исчерпывающим.

Во время проведения проверки может дополняться и уточняться

- Договоры о полной материальной ответственности с материально-ответственными лицами.
- Отчеты МО об использовании средств ОМС по установленным формам.

*Ведение банковских и кассовых операций, расчетов с подотчетными лицами:*

- Платежные поручения, выписки банка.
- Кассовые документы, акт инвентаризации наличных денежных средств, приказы (расчет) об утверждении лимитов.
- Авансовые отчеты, приказы о перечне лиц, имеющих на право получения наличных денежных средств и денежных документов, приказы о командировках, положение о командировках и служебных поездках.

---

### **Осуществление внутреннего контроля в МО**

- Локальные акты по внутреннему финансовому контролю и контролю за качеством и безопасностью медицинской помощи.

---

### **Осуществление единовременных компенсационных выплат отдельным категориям медицинских работников**

- Трудовой договор с медицинскими работниками, получившими единовременную компенсационную выплату.
- Трудовые книжки медицинских работников, получивших единовременную компенсационную выплату.
- Табели учета рабочего времени, свод начислений заработной платы, расчетные листки на медицинских работников, получивших единовременную компенсационную выплату.

---

### **Внедрение системы управления госпитализацией в МО**

- Нормативно-распорядительная документация МО по организации и эксплуатации ИС «Управление госпитализацией».

## **Использование МО средств нормированного страхового запаса ТФОМС Кемеровской области**

- Заявка МО для включения в план мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведения ремонта медицинского оборудования.
  - Договоры/контракты по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведения ремонта медицинского оборудования. Счета-фактуры, товарные накладные, акты выполненных работ.
  - Отчетность МО о реализации мероприятий и использовании предоставленных средств НСЗ.
- 
- Акты предыдущих ревизий/проверок.

*Вышеуказанные документы необходимы за проверяемый период.*

*Для уточняющих вопросов по подготовке документов обращайтесь по тел. (3842) 36 25 00*