



УКРАЇНА

РІВНЕНСЬКА ОБЛАСНА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

Майдан Просвіти, 1, м. Рівне, 33028, тел. (036-2) 26-47-88, факс (036-2) 26-08-35
E-mail: roda@rv.gov.ua, www.rv.gov.ua Код ЄДРПОУ 13986712

Рахункова палата України

**Щодо результатів аудиту
використання коштів субвенції
на реформування регіональних
систем охорони здоров'я**

На виконання рішення Рахункової палати від 18 грудня 2018 року за №32-3, до листа Рахункової палати від 23 січня 2019 року за №18-237 Рівненська обласна державна адміністрація інформує, що під час проведення аудиту управління охорони здоров'я Рівненської облдержадміністрації, який здійснювався Рахунковою палатою України з 09.07.2018 року по 02.08.2018 року, в реалізації субпроекту Рівненської області виявлені наступні недоліки: 1) відставання від графіку впровадження проекту; 2) недостатній рівень вибірки коштів позики.

Хочемо зазначити, що серед причин, які призвели до відставання від Графіку впровадження Проекту, потрібно назвати:

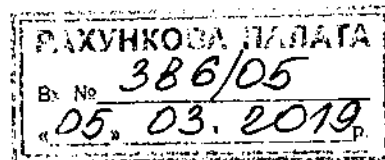
1) *часткова неузгодженість вимог національного законодавства та Правил закупівель Світового банку, внаслідок чого для реалізації будівельного компоненту субпроекту в Рівненській області необхідно було внести зміни до нормативно-правових документів, про що Група управління субпроекту Рівненської області неодноразово інформувала Міністерство охорони здоров'я, Міністерство регіонального розвитку та представництво Світового банку в Україні. Інтенсивна реалізація вказаного компоненту стала можливою лише після внесення низки змін до чинного законодавства України згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 25 квітня 2018 року за №323;*

2) *проблеми з фінансуванням: по субпроекту Рівненської області у 2016-2018 роках затримки із використанням Субвенції були спричинені, зокрема, неможливістю проведення фінансування заходів субпроекту на початку року через відсутність коштів на відповідному реєстраційному рахунку, оскільки, залишки Субвенції на рахунку Управління охорони здоров'я на кінець бюджетного року перераховуються на рахунок обласного бюджету.*

На початку року кошти не повертаються «автоматично» на реєстраційний рахунок розпорядника коштів, процес повернення потребує спочатку прийняття Рівненською обласною радою рішення про обласний бюджет на відповідний рік та у подальшому рішення про розподіл залишків.

01711

К
М2 Рівненська обласна державна адміністрація
№Вих-1511/0/01-14/19 від 28.02.2019
ВРК.1



№386/05 від 05.03.2019

Так, Рівненською обласною радою рішення «Про обласний бюджет на 2016 рік» прийнято 25.12.2015 року за №28, «Про обласний бюджет на 2017 рік» – 23.12.2016 року за №410 та «Про обласний бюджет на 2018 рік» – 22.12.2017 року за №826.

Рішеннями сесій Рівненської обласної ради від 11.03.2016 року за №128 «Про внесення зміни до обласного бюджету на 2016 рік», від 17.03.2017 року за №505 «Про внесення зміни до обласного бюджету на 2017 рік» та від 15.02.2018 року за №853 «Про внесення зміни до обласного бюджету на 2017 рік» внесені зміни, згідно яких перерозподілені залишки Субвенції на початок року Управлінню охорони здоров'я та Департаменту з питань будівництва та архітектури.

Відповідно залишок Субвенції, який утворився на кінець попереднього року, перерахований розпорядникам коштів: 30.03.2016 року, 22.03.2017 року та 15.03.2018 року.

Це створило умови, які унеможливили проведення розпорядниками видатків за рахунок Субвенції протягом січня-березня 2016 року, січня-березня 2017 року та січня-лютого 2018 року.

Крім того, Субвенція для фінансування заходів, передбачених на III квартал 2016 року, фактично надійшла Управлінню охорони здоров'я 24.11.2016 року, а на IV квартал 2016 року – 27.12.2016 року, що створило передумови для її невикористання.

В 2017 році Субвенція по реєстру IV кварталу планових зобов'язань надійшла на рахунок Управління охорони здоров'я 11.12.2017 року, що також створило передумови для її невикористання.

Аналогічна ситуація відбулася і в 2018 році: субвенція по реєстру IV кварталу планових зобов'язань надійшла на рахунки розпорядників коштів 28.12.2018 року, що створила передумови утворення залишків коштів на рахунках розпорядників.

Окрім того, низький рівень вибірки коштів пояснюється тим, що більшість договорів, які було підписано з підрядними організаціями є довготривалими та передбачають поетапну оплату.

Також звертаємо Вашу увагу на те, що деякі недоліки в реалізації субпроекту в Рівненській області, вказані у звіті Рахункової палати України за 2018 рік, не відповідають дійсності, а саме: закупівля CQ 8.3.1 «Розробка та підтримка веб-порталу», про яку згадується у звіті, була виключена з Плану закупівель субпроекту на підставі рішення Групи управління субпроекту (протокол №33/17 ГУС від 14.11.2017 року).

З метою виправлення недоліків у реалізації субпроекту Група управління субпроекту Рівненської області суттєво підвищила темпи реалізації субпроекту та збільшила рівень вибірки коштів.

Протягом 2018 року в рамках реалізації субпроекту укладено 39 з 59 запланованих договорів, що складає 66,1% від запланованої кількості контрактів. Всього укладено договорів на загальну суму 8 028,2 тис. дол. США, що складає 41,5% від суми позики на реалізацію субпроекту.

Серед найбільших договорів укладених протягом 2018 року варто зазначити: договори на ремонт та реконструкцію лікарських амбулаторій, постачання медичного обладнання для серцево-судинного центру, постачання медичного обладнання для районних та міських лікарень, договір на постачання комп'ютерного та

серверного обладнання, розробка програмного забезпечення для супроводу пацієнтів груп ризику та інше.

Протягом 2018-2019 років Група управління субпроектом здійснила такі заходи:

- 22.02.2018 року підписано договірну угоду по закупівлі SH 8.3.5.2 «Конференцсервіс для проведення 2 медконференцій та 7 тренінгів для медичних працівників» на суму 20 088 дол. США;
- 19.03.2018 року підписано договірну угоду по закупівлі ICB 8.2.7 «Закупівля виробів медичного призначення для відділення інтервенційної радіології КЗ «Рівненська обласна клінічна лікарня» Рівненської обласної ради» на суму 252 570 дол. США;
- 18.05.2018 року підписано по закупівлі NCB 8.2.3 «Комп'ютерна техніка та програмне забезпечення, мережеве обладнання, система контролю доступу, система безперервного живлення, система кондиціонування, офісне обладнання для Центру обробки даних і закладів охорони здоров'я та технічне обслуговування всіх видів обладнання» на суму 378 468 дол. США;
- 13.07.2018 року підписано договірну угоду по лоту 1 закупівлі ICB 8.2.1.2 «Медичне обладнання для вторинного рівня» на суму 743 383 дол. США;
- 17.07.2018 року підписано договірну угоду по лоту 5 закупівлі ICB 8.2.1.2 «Медичне обладнання для вторинного рівня» на суму 18 777 дол. США;
- 15.08.2018 року підписано договірну угоду по лоту 2 закупівлі ICB 8.2.1.2 «Медичне обладнання для вторинного рівня» на суму 123 120 дол. США;
- 24.09.2018 року підписано договірну угоду по лоту 2.5 (Гощанський район, 3 лікарські амбулаторії) в рамках закупівлі NCB 8.1.1 «Реконструкція лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (2 етап): 28 об'єктів» на суму 622 800 дол. США;
- 24.09.2018 року підписано договірну угоду по лоту 1.4 (Володимирецький район, 4 лікарські амбулаторії) в рамках закупівлі NCB 8.1.1 «Реконструкція лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (1 етап): 28 об'єктів» на суму 1 078 200 дол. США;
- 02.11.2018 року підписано договірну угоду по закупівлі SH 8.3.5.3 «Конференцсервіс для проведення 2 медконференцій та 6 тренінгів для медичних працівників» на суму 17 580 дол. США;
- 05.12.2018 року підписано договірну угоду по лоту 2.1 (Корецький район, 4 лікарські амбулаторії) в рамках закупівлі NCB 8.1.2 «Реконструкція лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (2 етап): 28 об'єктів» на суму 394 300 дол. США;

- 10.12.2018 року підписано договірну угоду по лоту 1.3 (Зарічненський район, 3 лікарські амбулаторії) в рамках закупівлі NCB 8.1.1 «Реконструкція лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (1 етап): 28 об'єктів» на суму 427 034 дол. США;
- 22.02.2019 року підписано договірну угоду по закупівлі SH 8.2.5.1 «Впровадження комплексної системи захисту інформації (КСЗІ) та навчання» на суму 20 443 дол. США.

На даний час Група управління субпроектом працює над проведенням таких закупівель товарів, робіт і послуг, що знаходяться на етапах проведення процедур закупівель (оголошення, оцінки та підписання договору) по наступних пакетах.

- *На етапі підписання договорів знаходиться 3 договори:*
 - 1) по закупівлі ICB 8.2.1.2 «Медичне обладнання для вторинного рівня», лот 3 «Закупівля електрокардіографа 12-канального з автоматичною обробкою даних. Прилади для комбінованого добового Холтерівського моніторингу ЕКГ та АТ з програмним забезпеченням та 2 додатковими ЕКГ реєстраторами, надання послуг зі встановлення обладнання та навчання персоналу» у кількості 19 шт. на проектну суму 266 000 дол. США;
 - 2) по закупівлі ICB 8.2.1.2 «Медичне обладнання для вторинного рівня», лот 4 «Закупівля системи для проведення тредміл-тесту та надання послуг зі встановлення обладнання та навчання персоналу» у кількості 19 шт. на проектну суму 513 000 дол. США.
- *На етапі оцінки пропозицій знаходяться:*
 - 1) два договори по закупівлі NCB 8.1.1 «Реконструкція лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерського пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (1 етап): 28 об'єктів», лот 1.1 «Рокитнівський район» та лот 1.2 «Дубровицький район» на проектну суму 1 344 000 дол. США;
 - 2) три договори по закупівлі NCB 8.1.2 «Реконструкція лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерського пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (2 етап): 28 об'єктів», лот 2.2 «Сарненський район», лот 2.3 «Березнівський район» та лот 2.4 «Костопільський район» на проектну суму 1 945 000 дол. США;
 - 3) п'ять договорів по закупівлі NCB 8.1.2.1 «Реконструкція лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерського пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (3 етап): 33 об'єкти» на проектну суму 4 308 000 дол. США;
 - 4) три договори по закупівлі ICB 8.2.8 «Закупівля медичного обладнання, дизель-генераторної установки для відділення інтервенційної радіології на базі комунального закладу «Сарненська центральна районна лікарня» Сарненської районної ради як філії відділення інтервенційної радіології комунального закладу «Рівненська обласна клінічна лікарня» Рівненської обласної ради та надання послуг зі встановлення обладнання та навчання персоналу» на проектну суму 1 081 900 дол. США.

Всього на етапі оцінки пропозицій знаходяться 13 договорів на проектну суму

8 678 900 дол. США.

Також Група управління субпроектом проводить роботи по подальшому впровадженню субпроекту, зокрема серед великих закупівель на 2019 рік заплановано:

- оголошення закупівлі ІСВ 8.2.1.3 «Медичне обладнання для лікарських амбулаторій» на проектну суму 1 550,0 тис. дол. США.

У березні місяці 2019 року планується розпочати процедуру закупівлі медичного обладнання для лікарських амбулаторій. Закупівлю було відтерміновано у зв'язку з необхідністю узгодження заходів згідно субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам та здійснення заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, а також з президентською програмою з реформування сільської медицини «Сільська телемедицина в Україні».

Також Групою управління субпроектом розроблено перелік конкретних заходів по усуненню порушень та недоліків у впровадженні проекту відповідно до рекомендацій Рахункової палати за результатами звіту про аудит ефективності використання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реформування регіональних систем охорони здоров'я для здійснення заходів з виконання спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Поліпшення охорони здоров'я на службі у людей»

№ з/п	ЗАХІД (з урахуванням черговості виконання)	Відповідальний виконавець	Кінцевий термін виконання
1.	Договір на закупівлю медичного обладнання для закладів охорони здоров'я вторинного рівня (лот 3 та лот 4) підписано (ІСВ 8.2.1.2)	ГУС Рівненської області / УОЗ Рівненської ОДА	15.02.2019
2.	Договір на закупівлю медичного обладнання, дизель-генераторної установки для відділення інтервенційної радіології на базі комунального закладу «Сарненська центральна районна лікарня» Сарненської районної ради як філії відділення інтервенційної радіології комунального закладу «Рівненська обласна клінічна лікарня» Рівненської обласної ради та надання послуг зі встановлення обладнання і навчання персоналу (3 лоти) підписано (НСВ 8.2.8)	ГУС Рівненської області / УОЗ Рівненської ОДА	16.04.2019
3.	Договір на реконструкцію лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (3 етап): 33 об'єкти (5 лотів) підписано (НСВ 8.1.2.1)	ГУС Рівненської області / Департамент з питань будівництва та архітектури Рівненської ОДА	10.04.2019

4.	Договір на реконструкцію лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (1 етап): 28 об'єктів (лоти 1.1 та 1.2) підписано (NCB 8.1.1)	ГУС Рівненської області / УОЗ Рівненської ОДА	02.05.2019
5.	Договір на реконструкцію лікарських амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів під лікарські амбулаторії та капітальний ремонт лікарських амбулаторій (2 етап): 28 об'єктів (лоти 2.2, 2.3, 2.4) підписано (NCB 8.1.2)	ГУС Рівненської області / УОЗ Рівненської ОДА	22.04.2019
6.	Конкурсні торги на закупівлю медичного обладнання для лікарських амбулаторій оголошені, звіт з оцінки підготовлено та надіслано на розгляд та погодження до Світового банку (ICB 8.2.1.3)	ГУС Рівненської області / УОЗ Рівненської ОДА	29.04.2019

Групою управління субпроектом постійно проводиться інформування населення про реалізацію субпроекту через ЗМІ, на сайтах Проекту, облдержадміністрації та управління охорони здоров'я; проводяться прес-конференції, робота з громадськими активістами. Представники групи впровадження, керівництво управління охорони здоров'я та керівники закладів охорони здоров'я, заклади яких задіяні в реалізації Проекту, приймають участь у прямих ефірах на телебаченні та радіо щодо реалізації субпроекту.

У рамках співфінансування Рівненською областю забезпечується розробка проектно-кошторисної документації, технічний та авторський нагляд за виконанням робіт на об'єктах, реконструкція яких здійснюється за рахунок коштів позики Світового банку, закупівля медичного обладнання, ремонт та адаптація приміщень для встановлення медичного обладнання, сплата зборів до Пенсійного фонду за набуття права власності та інше. Станом на 31.12.2018 року загальна сума видатків співфінансування становить 33,3 млн. грн. або в еквіваленті 1 218,2 тис. доларів США (що становить 62,9% від запланованих коштів співфінансування).

Заступник голови

Рівненської обласної державної
адміністрації

 І.ТИМОШЕНКО