На заседании Коллегии Счетной палаты Чукотского автономного округа рассмотрены итоги проверки ООО «Чукотфармация» (далее – Общество) за 2017-2019 годы.

Учредителем Общества и единственным его участником является Чукотский автономный округ в лице Департамента финансов, экономики и имущественных отношений Чукотского автономного округа. Департамент здравоохранения Чукотского автономного округа, как отраслевой орган наделен функциями по осуществлению координации и регулированию деятельности Общества.

Проверка показала, что управление Обществом осуществлялось неэффективно, в том числе материальными и денежными потоками. Отсутствовал контроль учредителя и отраслевого органа за деятельностью Общества, что отрицательно повлияло на обеспечение лекарственными препаратами аптечной сети Общества и граждан Чукотского автономного округа.

Результаты контрольного мероприятия показали, что на финансовое состояние Общества негативно повлияли следующие факторы:

- отсутствие Учетной политики и плана финансово-хозяйственной деятельности;

- запущенность бухгалтерского учета и искажение бухгалтерской отчетности;

- отсутствие анализа финансово-хозяйственной деятельности, частая смена бухгалтеров и экономистов (за 3 года сменилось 4 главных бухгалтера);

- отсутствие ежегодного аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2017 и 2018 годы, а также полной аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности;

- принятие необоснованных управленческих решений (без учета финансовых возможностей Общества) в части расходов на оплату труда и материальное стимулирование работников;

- отсутствие лицензионных программных продуктов для обеспечения комплексной автоматизации финансово-хозяйственной деятельности Общества и его структурных подразделений.

Отчет о результатах контрольного мероприятия направлен в Думу и Губернатору Чукотского автономного округа.

Представление Счетной палаты направлено ООО «Чукотфармация» для устранения нарушений, Департаменту здравоохранения и Департаменту финансов, экономики и имущественных отношений направлены информационные письма.