



МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

ул. Карла Маркса, 29, Иркутск, 664003
тел./факс (3952) 24-05-86. E-mail: guzio@guzio.ru

АКТ № 11-06-24/22

проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд областным государственным бюджетным учреждением здравоохранения «Нукутская районная больница»

06.10.2022

г. Иркутск

На основании информации о признаках нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, поступившей от службы государственного финансового контроля Иркутской области 22 августа 2022 года № СЛ-85-593/22, в соответствии с Положением о порядке осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд, утвержденным постановлением Правительства Иркутской области от 23 декабря 2013 года № 611-пп, на основании распоряжения министерства от 27 сентября 2022 года № 2621-мр, инспекцией в составе: ведущего советника отдела финансового контроля Ивановой Натальи Николаевны, советника отдела финансового контроля Гороховой Ирины Геннадьевны проведена внеплановая документарная проверка в отношении областного государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Нукутская районная больница».

Предметом настоящей проверки является соблюдение подведомственным заказчиком в процессе осуществления им деятельности требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, в том числе: соблюдения требований к исполнению, изменению контрактов, а также соблюдения условий контрактов, в соответствии с поступившей информацией.

Цель внеплановой проверки – предупреждение и выявление в деятельности подведомственного заказчика нарушений законодательства в сфере закупок.

Срок проведения внеплановой проверки: с 3 октября по 6 октября 2022 года (4 рабочих дня) по месту нахождения отдела финансового контроля министерства здравоохранения Иркутской области.

Общие сведения о подведомственном заказчике.

Полное наименование: Областное государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Нукутская районная больница» (далее по тексту – подведомственный заказчик, медицинская организация).

Сокращенное наименование: ОГБУЗ «Нукутская районная больница».

Адрес местонахождения: 669401, Иркутская область, Нукутский район, поселок Новонукутский, ул. Майская, д 21. Контактный телефон: 8(39549) 21-2-82.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 8504000759.

До 23.09.2022 должность главного врача занимал Дульбеев Александр Васильевич (распоряжение министерства здравоохранения Иркутской области от 23.09.2022 №643).

С 24.09.2022 исполнение обязанностей главного врача возложено на заместителя главного врача по лечебной работе Замбылову Ирину Лаврентьевну (распоряжение министерства здравоохранения Иркутской области от 26.09.2022 №644 л/с).

В медицинской организации закупки товаров, работ, услуг регулируются Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ).

Приказом главного врача от 01.02.2022 № 57 создана комиссия по осуществлению закупок в составе:

- специалист в сфере закупок Болдохонов А.В.;
- начальник планово-экономического отдела Маланова Т.Н.;
- специалист в сфере закупок Власова Н.А.;
- главный бухгалтер Васильева В.А.

В нарушение ч 13.1 ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, а также условий, предусмотренных контрактами, подведомственным заказчиком допущено нарушение сроков оплаты за поставленный товар, выполненные работы, оказанные услуги, что влечет риски неэффективного расходования денежных средств в случае применения поставщиками штрафных санкций к медицинской организации.

Так, например, за канцелярские товары, полученные 22.04.2022 согласно контракту от 04.04.2022 № 2022.35 (реестровый номер контракта № 2850400075922000053) на сумму 26,2 тыс. руб. от ООО «КанцЛидер», подведомственным заказчиком следовало произвести оплату до 12.05.2022. Фактически оплата произведена 08.07.2021, т.е. с нарушением срока на 40 дня. (Приложение №1)

В ходе проверки установлено нарушение сроков оплаты при исполнении 6 контрактов. (Приложение №2)

Штрафные санкции поставщиками не применялись.

Согласно должностной инструкции организация осуществления оплаты за поставленный товар, выполненные работы, оказанные услуги входит в обязанности специалистов по закупкам медицинской организации (Болдохонова А.В., Власовой Н.А.).

В нарушение требований ч. 3 ст. 103 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» подведомственным заказчиком допущены случаи нарушения установленного срока (в пять рабочих дней) направления в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов

бюджетной системы Российской Федерации (далее – Федеральное казначейство), информации об оплате за поставленный товар, выполненные работы, оказанные услуги при исполнении 4 контрактов.

Так, например, при исполнении контракта на поставку медикаментов от 22.02.2022 № ЧС.2022.13 (реестровый номер контракта № 2850400075922000033), заключенного с АО «ЭКС-МАР, оплата за полученный 01.03.2022 товар на сумму 323,3 тыс. руб., произведена подведомственным заказчиком 16.03.2022 (платежное поручение № 239327 на сумму 323,3 тыс. руб.). (Приложение № 3)

Предельный срок направления информации об оплате в Федеральное казначейство – 23.03.2022. Фактически информация направлена 16.09.2022, т.е. с нарушением установленного срока на 122 рабочих дня.

Аналогично направлена с нарушением установленного срока в Федеральное казначейство информация об оплате за поставленный товар, выполненные работы, оказанные услуги при исполнении трех контрактов: реестровый № 2850400075922000046, реестровый № 2850400075921000104, реестровый № 2850400075921000138). (Приложение № 4)

В ходе проверки подведомственным заказчиком не представлены документы, определяющие должностных лиц, ответственных за размещение в единой информационной системе информации об исполнении контрактов.

В нарушение требований ч. 7, п.4 ч.13 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и условий заключенных контрактов, подведомственным заказчиком допущено нарушение установленного срока приемки поставленного товара (20 рабочих дней) при исполнении 6 контрактов. (Приложение № 5)

Так, например, при исполнении контракта от 03.06.2022 № 2022.67 (реестровый номер контракта № 2850400075922000086) поступивший 09.06.2022 от поставщика документ о приемке товара (от 09.06.2022 № 2481) на сумму 76,5 тыс. руб., подписан усиленной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика (начальником хозяйственного отдела Стариковой Е.В.) 09.08.2022, то есть с нарушением предельного срока на 22 рабочих дня. (Приложение № 6)

Заключение

По результатам проведенной проверки установлены следующие нарушения:

1) в нарушение требований ч. 13.1 ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и условий заключенных контрактов подведомственным заказчиком допущено нарушение сроков оплаты за поставленный товар, выполненные работы, оказанные услуги при исполнении 6 контрактов;

2) в нарушение требований ч. 3 ст. 103 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» подведомственным заказчиком допущено нарушение установленного срока направления в Федеральное казначейство для размещения в реестре контрактов информации об оплате за поставленный товар, выполненные работы, оказанные услуги при исполнении 4 контрактов;

3) в нарушение требований ч. 7, п.4 ч.13 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и условий заключенных контрактов, подведомственным заказчиком допущено нарушение установленного срока приемки поставленного товара (20 рабочих дней) при исполнении 6 контрактов.

В целях недопущения в дальнейшем выявленных по результатам проверки нарушений главному врачу надлежит принять действенные меры, направленные на обеспечение соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок. Усилить контроль за соблюдением ответственными должностными лицами требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

Отчет о принятых мерах, с копиями подтверждающих документов, предоставить в министерство здравоохранения Иркутской области в срок до 17 октября 2022 года.

Ведущий советник отдела
финансового контроля министерства
здравоохранения Иркутской области



Н.Н. Иванова

Советник отдела финансового
контроля министерства
здравоохранения Иркутской области



И.Г. Горохова