



МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

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

АКТ № 11-06-38/21

плановой проверки областного государственного автономного учреждения здравоохранения «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница»

03.12.2021

г. Иркутск

В соответствии с планом проведения проверок соблюдения заказчиками, подведомственными министерству здравоохранения Иркутской области, законодательства о контрактной системе в сфере закупок и закупочной деятельности на 2021 год, в соответствии с Порядком осуществления ведомственного контроля закупочной деятельности отдельных видов юридических лиц Иркутской области, установленным постановлением Правительства Иркутской области от 30 марта 2018 года № 236-пп, руководствуясь статьей 13 Закона Иркутской области от 12 января 2010 года № 1-оз «О правовых актах Иркутской области и правотворческой деятельности в Иркутской области», на основании распоряжения министерства от 27.10.2021 года № 2517-мр, инспекцией в составе: ведущего советника отдела финансового контроля Середковой Елены Анатольевны, ведущего советника отдела финансового контроля Ивановой Натальи Николаевны, советника отдела финансового контроля Князевой Анны Александровны (принимала участие с 15.11.2021 по 30.11.2021) проведена плановая документарная, выездная проверка областного государственного автономного учреждения здравоохранения «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница».

Предметом настоящей проверки является соблюдение подведомственным заказчиком, при осуществлении закупочной деятельности, требований Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации.

Проверяемый период: с 1 ноября 2020 года по 31 октября 2021 года.

Проверка проведена в срок с 15 ноября по 3 декабря 2021 года, в течение 15 рабочих дней по месту нахождения органа ведомственного контроля и подведомственного заказчика.

Общие сведения о проверяемом Заказчике.

Полное наименование: областное государственное автономное учреждение здравоохранения «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» (далее – медицинская организация, подведомственный заказчик).

Сокращенное наименование: ОГАУЗ ГИМДКБ.

Юридический адрес: 664009, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Советская, 57.

Телефон: 8(3952) 29-15-66.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 3809015944 присвоен Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 Иркутской области, КПП - 384901001, ОГРН – 1023801024060.

Медицинская организация осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного распоряжением министерства здравоохранения Иркутской области от 19.12.2013 № 2019-мр (с изменениями от 18.05.2017 № 1335-мр), согласованного распоряжением министерства имущественных отношений Иркутской области от 18.12.2013 № 1748/и (с изменениями от 15.05.2017 № 608/и) (далее по тексту – Устав медицинской организации).

Главный врач - Новожилов Владимир Александрович (в должности с 12.01.2007 года по настоящее время).

Проверка проведена выборочным способом в присутствии заместителя главного врача по финансово-экономической работе – начальника планово-экономического отдела Синяковой Инны Александровны, главного бухгалтера Филипповой Нины Геннадьевны, начальника отдела закупок Сметанина Владислава Витальевича, начальника юридического отдела Белькова Евгения Олеговича, с ведома главного врача Новожилова Владимира Александровича.

При закупке товаров, работ, услуг медицинская организация руководствуется Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ), Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница», утвержденными протоколами Наблюдательного совета от 15.10.2020 № 13 (далее – Положение о закупках от 15.10.2020 № 13), Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница», утвержденным протоколом Наблюдательного совета от 26.04.2021 № 3 (далее - Положение о закупках от 26.04.2021 № 3) и Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница», утвержденным протоколом Наблюдательного совета от 25.06.2021 № 4 (далее - Положение о закупках от 25.06.2021 № 4).

В соответствии с п.6.2 вышеуказанных Положений о закупке товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница», решения о создании закупочной комиссии принимались до начала проведения закупки подведомственным заказчиком

путем издания приказа главного врача, в котором определялся состав закупочной комиссии.

В состав комиссии на постоянной основе входили:

- председатель комиссии – Новожилов В.А (главный врач);
- заместитель председателя комиссии – Сметанин В.В. (начальник отдела закупок);
- секретарь комиссии – Якимова Е.В. (специалист по закупкам);
- Мальцева Е.А. (специалист по закупкам).

В зависимости от объекта закупки, к основному составу по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» привлекались не менее 1 члена комиссии, в соответствии с функциональным назначением товаров и услуг. Таким образом, состав комиссии обеспечен в количестве не менее 5 человек, что соответствует п.6.2 вышеуказанных Положений о закупке товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница».

В состав комиссии включены преимущественно лица, прошедшие повышение квалификации в сфере закупок: из пяти членов комиссии трое имеют удостоверение о повышении квалификации.

Согласно данным единой информационной системы в сфере закупок «zakupki.gov.ru» и информации, представленной подведомственным заказчиком, в проверяемый период размещено 292 конкурентных процедуры закупок, по результатам которых заключено 292 договора на общую сумму 330921,1 тыс. руб.

Кроме этого, в 2020 году осуществлены закупки на общую сумму 18232,2 тыс. руб. без проведения конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в соответствии с пп. 4 п. 19.1 главы 19 Положения о закупках от 15.10.2020 № 13 (закупка на сумму, не превышающую шестьсот тысяч рублей), что не превышает 10 процентов совокупного годового объема закупок Заказчика в 2020 году, согласно плану финансово-хозяйственной деятельности на 2020 год (484803,8 тыс. руб.). (Приложение № 1).

За период с 01.01.2021 по 31.10.2021 осуществлены закупки на общую сумму 18774,1 тыс. руб. без проведения конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в соответствии с пп. 4 п. 19.1 главы 19 Положений о закупках от 26.04.2021 № 3, от 25.06.2021 № 4 (закупка на сумму, не превышающую шестьсот тысяч рублей), что составило 5 процентов совокупного годового объема закупок Заказчика в 2021 году (352106,0 тыс. руб.). (Приложение № 1)

Результаты проверки:

1. Соответствие положения о закупке типовому положению о закупке, утвержденному уполномоченным Правительством Иркутской области исполнительным органом государственной власти Иркутской области.

С 01.07.2018 с учетом норм ч. 2.1 ст. 2 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», введенной Федеральным законом от 31.12.2017 № 505-ФЗ, приказом министерства по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области от 29.06.2018 № 23-мпр утверждено Типовое положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд государственных бюджетных и автономных учреждений Иркутской области, согласно которому применение Типового положения является обязательным для государственных бюджетных и автономных учреждений Иркутской области при утверждении ими положения о закупке или внесении в него изменений.

В проверяемом периоде медицинская организация руководствовалась:

- Положением о закупках от 15.10.2020 № 13, действующее в ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» с 15.10.2020 до 26.04.2021;

- Положением о закупках от 26.04.2021 № 3, действующее в ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» с 26.04.2021 до 25.06.2021;

- Положением о закупках от 25.06.2021 № 4, действующее в ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» с 25.06.2021 по настоящее время.

Положения о закупках, действующие в проверяемом периоде, разработаны в соответствии с Типовым положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд государственных бюджетных и автономных учреждений Иркутской области, утвержденным приказом министерства по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области от 29.06.2018 № 23-мпр и утверждены протоколами Наблюдательного совета.

Все Положения о закупках размещены в единой информационной системе (далее – ЕИС) в течении 15 календарных дней с даты утверждения, что соответствует требованиям ч.1 ст.4 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ.

2. Соблюдение порядка формирования плана закупки товаров, работ, услуг, требований к форме такого плана.

На 2020 год приказами главного врача ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» утверждены:

- план закупок товаров (работ, услуг) от 20.12.2019 № 2020, размещен в ЕИС 20.12.2019;

- план закупок инновационной продукции, высокотехнологичной продукции и лекарственных средств от 25.12.2019 № 2020-2024л, размещен в ЕИС 25.12.2019 (период действия плана с 01.01.2020 по 31.12.2024).

На 2021 год приказами главного врача ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» утверждены:

- план закупок товаров (работ, услуг) от 25.12.2020 № 2021, размещен в ЕИС 25.12.2020;

- план закупок инновационной продукции, высокотехнологичной продукции и лекарственных средств от 23.12.2020 № 2021-2025л, размещен в ЕИС 23.12.2020 (период действия плана с 01.01.2021 по 31.12.2025).

Все планы закупок размещены в системе ЕИС в течении 10 календарных дней с даты утверждения, до 31 декабря текущего года, что соответствует требованиям п.14 ч. 3 Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупках, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации 10.09.2012 № 908.

Планы закупок товаров (работ, услуг) на 2020 и 2021 годы сформированы с соблюдением Правил формирования плана закупок товаров (работ, услуг), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 17.09.2012 № 932 и от 07.11.2020 № 1799 (изменения на 2021 год).

3. Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с положением о закупке.

Проверка обоснованности установления начальной максимальной цены договора (далее – НМЦД) проведена по 92 закупкам.

Порядок определения НМЦД, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определен главой 9 Положений о закупках товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» от 15.10.2020 № 13, от 26.04.2021 № 3 и от 25.06.2021 № 4, действующих в период с 01.11.2020 по 31.10.2021.

В ходе проверки установлено, что для определения НМЦД медицинской организацией применялся метод сопоставимых рыночных цен, который заключался в определении НМЦД на основании информации о рыночных ценах идентичных товаров, работ, услуг, планируемых к закупкам, или при их отсутствии однородных товаров, работ, услуг.

При определении НМЦД методом сопоставимых рыночных цен подведомственным заказчиком использовались сведения о ценах, указанные в коммерческих предложениях потенциальных поставщиков.

Коммерческие предложения предоставлялись на основании запросов подведомственного заказчика на предоставление ценовой информации. В соответствии с п. 9.2.3 Положений о закупках товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» от

15.10.2020 № 13, от 26.04.2021 № 3 и от 25.06.2021 № 4, направление запросов на предоставление ценовой информации производилось не менее чем трем потенциальным поставщикам, обладающим опытом поставок. За проверяемый период НМЦД установлена на уровне среднерыночных цен, нарушений не установлено.

4. Соблюдение обязанности осуществления закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства.

Согласно ч. 8.2 ст. 3 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ Правительство Российской Федерации вправе установить особенности участия субъектов малого и среднего предпринимательства (далее – СМП) в закупке, осуществляемой отдельными заказчиками, годовой объем закупки, который заказчики обязаны осуществить у таких субъектов, а также форму годового отчета о закупке у СМП и требования к содержанию этого отчета.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 № 1352 утверждено Положение об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ и услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядка расчета указанного объема (далее – Положение № 1352), действие которого распространяется в отношении автономных учреждений, общая стоимость договоров, заключенных по результатам закупки товаров, работ, услуг за предшествующий календарный год которых превышает 250 млн. рублей (абз. 10 п. 2).

В соответствии с п. 5. Положения № 1352 годовой объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства устанавливается в размере не менее чем 20 процентов совокупного годового стоимостного объема договоров, заключенных заказчиками по результатам закупок. При этом совокупный годовой стоимостной объем договоров, заключенных заказчиками с субъектами малого и среднего предпринимательства по результатам закупок, осуществленных в соответствии с подпунктом "б" пункта 4 настоящего Положения, должен составлять не менее чем 18 процентов совокупного годового стоимостного объема договоров, заключенных заказчиками по результатам закупок.

Согласно ч. 21 ст. 4 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ информация о годовом объеме закупки, которую заказчики обязаны осуществить у субъектов малого и среднего предпринимательства, размещается в ЕИС не позднее 1 февраля года, следующего за прошедшим календарным годом.

Порядок подготовки отчета об объеме закупок у СМП и СОНКО, его размещения в ЕИС утвержден постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238.

Отчет об объеме закупок у СМП и СОНКО за 2020 год размещен подведомственным заказчиком в ЕИС 22.01.2021, что соответствует требованиям ч. 21 ст. 4 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ.

Согласно отчету об объеме закупок у СМП и СОНКО за 2020 год совокупный годовой объем закупок составил 316 622,6 тыс. руб. В 2020 году медицинской организацией у субъектов малого предпринимательства произведена закупка товаров на общую сумму 78 224,6 тыс. руб., что составило 25 % от совокупного годового объема закупок и соответствует требованиям п. 5 Положения № 1352 (Приложение № 2).

5. Соблюдение требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя).

Способы закупки и условия их осуществления определены главой 7 Положений о закупках товаров, работ, услуг для нужд ОГАУЗ «Городская Ивано-Матренинская детская клиническая больница» от 15.10.2020 № 13, от 26.04.2021 № 3 и от 25.06.2021 № 4, действующих в период с 01.11.2020 по 31.10.2021.

В ходе выборочной проверки соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) установлено, что определение поставщика (подрядчика, исполнителя) при проведении закупок осуществлялось подведомственным заказчиком в соответствии с главой 7 Положений о закупках от 15.10.2020 № 13, от 26.04.2021 № 3 и от 25.06.2021 № 4. Нарушений не установлено.

6. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям договора.

Проверка соответствия поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям договоров проведена выборочным методом. В ходе проверки установлено, что поставка товаров, осуществлена в соответствии со спецификацией, которая является приложением к договору, выполненные работы и оказанные услуги соответствуют условиям договоров. В ходе проверки проведена выборочная инвентаризация приобретенного оборудования, все оборудование подключено и находится в исправном состоянии (Приложение № 3).

В проверяемом периоде имели место факты нарушения поставщиками условий договоров, в части просрочки исполнения обязательств, предусмотренных договором, а именно сроков поставки товара. Медицинской организацией ведется контроль за соблюдением сроков поставки товаров. Суммы штрафных санкций за несоблюдение сроков поставки товара, предъявленных подведомственным заказчиком поставщикам в 2020 году в сумме 1507,5 тыс. руб., в 2021 году в сумме 108,3 тыс. руб. возмещены в полном объеме (Приложение № 4).

7. Соблюдение установленного приоритета товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, при осуществлении закупок товаров, работ, услуг путем проведения конкурса, аукциона и иных способов закупки, за исключением закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами.

Условия предоставления приоритета товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами, установлены медицинской организацией в документации о закупках в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 16.09.2016 № 925 «О приоритете товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами» (далее - Постановление № 925) и п.12.3. Положений о закупках от 15.10.2020 №, от 26.04.2021 № 3 и от 25.06.2021 № 4.

В ходе выборочной проверки соблюдения установленного приоритета товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, при осуществлении закупок товаров, работ, услуг по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами нарушений не установлено.

8. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

В ходе выборочной проверки своевременности, полноты и достоверности отражения в документах бухгалтерского учета сведений о поставленном товаре, выполненной работе, оказанной услуге были изучены первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета (журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками). Нарушений не установлено.

В проверяемом периоде подведомственным заказчиком допущены случаи оплаты товаров, услуг с нарушением сроков, определенных договорами.

Так, в ходе исполнения договора поставки медицинского оборудования от 14.12.2020 № 385880 на сумму 527,0 тыс. руб., заключенного подведомственным заказчиком с ООО «ФТО», согласно п. 9.3 договора оплата за поставленное оборудование осуществляется заказчиком после предоставления поставщиком необходимых документов, в течении 15 рабочих дней. Документы представлены поставщиком в полном объеме 10.02.2021, однако оплата подведомственным заказчиком произведена 19.04.2021, тогда

как следовало оплатить не позднее 03.03.2021, превышение сроков оплаты составило 46 календарных дней (Приложение № 5).

В нарушение п. 9.3 договора поставки медицинского оборудования от 14.12.2020 № 385880 на сумму 527,0 тыс. руб., заключенного подведомственным заказчиком с ООО «ФТО», медицинской организацией допущено превышение сроков оплаты в количестве 46 календарных дней за поставленное медицинское оборудование.

Штрафные санкции за проверяемый период медицинской организации, за нарушение сроков поставки, поставщиками не выставлялись.

9. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

В ходе выборочной проверки соответствия использования поставленного товара, выполненной работы и оказанной услуги целям осуществления закупки установлено, что поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги используются в соответствии с целями закупки.

Заключение.

По результатам проведенной проверки установлено:

1. Нарушения действующего законодательства о контрактной системе в сфере закупок и закупочной деятельности подведомственным заказчиком :

Не установлены.

2. Прочие нарушения:

В нарушение п. 9.3 договора поставки медицинского оборудования от 14.12.2020 № 385880 на сумму 527,0 тыс. руб., заключенного подведомственным заказчиком с ООО «ФТО», медицинской организацией допущено превышение сроков оплаты в количестве 46 календарных дней за поставленное медицинское оборудование.

Главному врачу рекомендовано: принять меры по недопущению в дальнейшем нарушений условий договоров.

Ведущий советник отдела
финансового контроля министерства
здравоохранения Иркутской области



Е.А. Середкова

Ведущий советник отдела
финансового контроля министерства
здравоохранения Иркутской области



Н.Н. Иванова

Советник отдела финансового
контроля министерства
здравоохранения Иркутской области



А.А. Князева