



МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

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

АКТ № 11-06-18/22

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 «Осинская районная больница № 1»

12.09.2022

г. Иркутск

На основании информации о признаках нарушения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, поступившей от службы государственного финансового контроля Иркутской области 22.08.2022 № СЛ-85-593/22 (далее – информация), 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 23.12.2013 № 611-пп, на основании распоряжения министерства от 05.09.2022 № 2371-мр, инспекцией в составе: советника отдела финансового контроля министерства здравоохранения Иркутской области Гороховой Ирины Геннадьевны, ведущего советника отдела финансового контроля министерства здравоохранения Иркутской области Ивановой Натальи Николаевны, проведена внеплановая документарная проверка в отношении областного государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Осинская 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 контракта, а также соблюдению условий контракта, в соответствии с поступившей информацией.

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

Срок проведения внеплановой проверки: с 08.09.2022 по 12.09.2022 (3 рабочих дня) по месту нахождения отдела финансового контроля министерства здравоохранения Иркутской области.

Общие сведения о подведомственном заказчике.

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

Сокращенное наименование: ОГБУЗ «Осинская районная больница».

Адрес местонахождения: 669200, Иркутская область, Осинский район, с. Оса, ул. Больничная, 25.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 8505002903.

Главный врач - Перанова Галина Родионовна (осуществляет деятельность в должности с 19.02.2002 года).

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).

Приказами главного врача от 04.03.2020 № 113/1, от 13.09.2021 № 278/2 назначены контрактные управляющие: с 04.03.2020 Николаева С.И., с 13.09.2021 Осопова Ж.Э. Контрактные управляющие имеют дополнительное профессиональное образование в сфере закупок, что соответствует п. 6 ст. 38 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Состав единой комиссии по определению поставщиков и осуществлению закупок на поставку товаров, оказание услуг, выполнение работ для нужд ОГБУЗ «Осинская районная больница» приведен в таблице 1.

Таблица 1

Состав единой комиссии по осуществлению закупок	Приказы		
	от 22.04.2019 № 120/2	от 10.01.2022 № 40	Дополнительное профессиональное образование в сфере закупок
Преседатель комиссии	Перанова Г.Р. (главный врач)	Перанова Г.Р. (главный врач)	есть
Заместитель председателя комиссии	Григорьева С.Г. (заместитель главного врача)	-	-
Члены комиссии	Усова Н.П. (начальник планово-экономического отдела)	-	есть
	Николаева С.В. (специалист по закупкам)	-	есть
	Халтанов В.В. (специалист по закупкам)	Халтанов В.В. (специалист по закупкам)	есть
	Халбаев Р.В. (юрист)		есть
		Осопова Ж.Э. (контрактный управляющей)	есть
Секретарь	Николаева С.В., Халтанов В.В. (по согласованию)	Халтанов В.В., Осопова Ж.Э. (по согласованию)	

В состав комиссии включены преимущественно лица, прошедшие повышение квалификации в сфере закупок:

-в 2021 году из шести членов комиссии пятеро имеют дипломы о профессиональной переподготовке в сфере закупок товаров, работ и услуг;

-в 2022 году из трех членов комиссии трое имеют дипломы о профессиональной переподготовке в сфере закупок товаров, работ и услуг, что соответствует требованиям п. 5 ст. 39 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Правом электронной подписи с полномочиями администратора организации наделены:

- главный врач Перанова Г.Р.,
- специалист по закупкам Халтанов В.В.;
- специалист по закупкам Осопова Ж.Э.

По результатам проверки установлено следующее:

1. Соблюдение требований к исполнению контрактов и условий контрактов о сроках оплаты за поставленный товар

В нарушение ч. 13.1 ст. 34 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ, а также условий, предусмотренных контрактами, подведомственным заказчиком допускается нарушение срока оплаты за поставленный товар при исполнении семи контрактов, что влечет риск применения штрафных санкций к медицинской организации от поставщиков и неэффективному расходованию средств обязательного медицинского страхования, а также наложение административной ответственности в соответствии с законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях.

Так, за реагенты для лаборатории, полученные 09.07.2021 согласно контракту от 18.06.2021 № 98 на сумму 159,6 тыс. руб. от ИП Малков Ф.С., подведомственным заказчиком следовало произвести оплату до 30.07.2021, фактически оплата произведена 25.08.2021, т.е. с нарушением срока на 18 рабочих дней.

Аналогично, за дезинфицирующие средства, полученные 29.07.2021 согласно контракту от 29.07.2021 № 101 на сумму 393,3 тыс. руб. от ООО «Спецмедпроект-регион», подведомственным заказчиком следовало произвести оплату до 19.08.2021, фактически оплата произведена 07.09.2021, т.е. с нарушением срока на 13 рабочих дней.

Информация о нарушении сроков оплаты приведена в таблице 2.

Таблица 2

реестровый № контракта	№ контракта	документ о приемке товара			срок оплаты по контракту	предельный срок оплаты (дата)	фактический срок оплаты (дата)	Нарушение сроков оплаты (дней)
		наименование	сумма	дата поставки товара				
2850500290321000095	108	счет-фактура	458 100,68	24.09.2021	15 рд.	15.10.2021	22.10.2021	5
2850500290322000079	77	счет-фактура	451 150,56	21.04.2022	10 рд.	11.05.2022	27.05.2022	12
2850500290321000084	101	товарная накладная	393 335,38	29.07.2021	15 рд.	19.08.2021	07.09.2021	13
2850500290322000003	3	товарная накладная	380 795,7	21.01.2022	15 рд.	11.02.2022	21.02.2022	6
2850500290321000093	107	товарная накладная	170 541,31	24.09.2021	15 рд.	15.10.2021	22.10.2021	5
2850500290321000087	98	товарная накладная	159 637,85	09.07.2021	15 рд.	30.07.2021	25.08.2021	18
2850500290321000111	121	акт	87 564,0	10.01.2022	10 рд.	24.01.2022	02.02.2022	7
Итого:			2 101 125,48					

2. Соблюдение требований к исполнению контрактов и условий контрактов о сроках приемки заказчиком поставленного товара

Проведенной проверкой установлено двенадцать случаев нарушений сроков приемки товара.

В нарушение ч. 7. п. 4 ч. 13 ст. 94 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ, а также условий, предусмотренных контрактами, подведомственным заказчиком допускается нарушение срока приемки товара при исполнении двенадцати контрактов, что влечет наложение административной ответственности в соответствии с законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях.

Так, за поставленные продукты питания (бакалея) по контракту от 01.03.2022 № 35 приемка товара должна быть проведена до 21.04.2022 (через 20 рабочих дней после поступления документа о приемки), фактически приемка проведена 21.06.2022, т.е. с нарушением срока на 17 рабочих дней. Поступивший от поставщика документ о приемке товара подписан усиленной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика специалистом по закупкам Халтановым В.В. Информация о нарушении сроков приемки приведена в таблице 3.

Таблица 3

реестровый № контракта	№ контракта	документ о приемке товара			срок приемки по 44-ФЗ и по контракту	предельный срок приемки	фактический срок приемки	нарушение сроков приемки дней
		наименов.	сумма, рублей	дата поступления документа о приемки				
2850500290322000000	130	счет-фактура	62 699,2	04.07.2022	20 рд	02.08.2022	12.08.2022	8
2850500290322000000	89	счет-фактура	11 460,0	22.04.2022	20 рд	27.05.2022	03.06.2022	5
2850500290322000000	66	счет-фактура	5 940,0	20.04.2022	20 рд	25.05.2022	26.05.2022	1
285050029022000000	32	счет-фактура	3 555,0	25.04.2022	20 рд	30.06.2022	09.06.2022	8
2850500290322000000	79	счет-фактура	18 534,4	28.04.2022	20 рд	02.06.2022	21.06.2022	12
2850500290322000000	47	счет-фактура	13 062,0	19.04.2022	20 рд	24.05.2022	15.06.2022	15
2850500290322000000	16	счет-фактура	1 162,5	16.05.2022	20 рд	15.06.2022	16.06.2022	1
2850500290322000000	27	счет-фактура	147 973,9	27.06.2022	20 рд	26.07.2022	01.08.2022	4
2850500290322000000	35	счет-фактура	1 637,8	21.04.2022	20 рд	26.05.2022	21.06.2022	17
2850500290322000000	48	счет-фактура	2 280,0	25.04.2022	20 рд	30.05.2022	09.06.2022	8
2850500290322000000	129	счет-фактура	67 699,4	16.06.2022	20 рд	15.07.2022	04.08.2022	14
2850500290322000000	88	счет-фактура	1 755,0	20.04.2022	20 рд	25.05.2022	26.05.2022	1
Итого:			337 759,2					

Заключение

По результатам проведенной проверки установлены следующие нарушения и замечания:

1) в нарушение ч. 13.1 ст. 34 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ, а также условий, предусмотренных контрактами, подведомственным заказчиком допускается нарушение срока оплаты за поставленный товар при исполнении семи контрактов, что влечет риск применения штрафных санкций к медицинской организации от поставщиков и неэффективному расходованию средств обязательного медицинского страхования, а также наложение административной ответственности в соответствии с законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях.

2) в нарушение ч. 7, п. 4 ч. 13 ст. 94 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ, а также условий, предусмотренных контрактами при исполнении двенадцати контрактов, подведомственным заказчиком допускается нарушение срока приемки товара, что влечет наложение административной ответственности в соответствии с законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях.

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, в части исполнения условий заключенных контрактов и размещения в единой информационной системе в сфере закупок информации, предусмотренной Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ. Усилить контроль за соблюдением ответственными должностными лицами требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

Отчет о принятых мерах по устранению выявленных нарушений и замечаний с копиями подтверждающих документов предоставить в министерство здравоохранения Иркутской области в срок до 23 сентября 2022 года.

Советник отдела финансового
контроля министерства
здравоохранения Иркутской области



И.Г. Горохова

Ведущий советник отдела
финансового контроля министерства
здравоохранения Иркутской области



Н.Н. Иванова