

Утверждаю
министр здравоохранения Мурманской области

В.Г. Перетрухин

« 8 » декабря 2014

Акт № 02

плановой проверки Государственного областного бюджетного учреждения здравоохранения «Мурманский областной онкологический диспансер» по соблюдению требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд

г. Мурманск

05.12.2014

В соответствии со статьей 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее-Закон) и на основании графика плановых проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2014 год, утвержденного приказом Министерства здравоохранения Мурманской области от 05.11.2014 № 531 «О проведении проверки ГОБУЗ «Мурманский областной онкологический диспансер» в составе:

Кичигин А.И. – начальник управления развития информационных и материального-технических ресурсов здравоохранения;

Игнахин А.А. – заместитель начальника управления развития информационных и материального-технических ресурсов здравоохранения;

Клемешов С.С. - консультант управления развития информационных и материального-технических ресурсов здравоохранения;

Голятина А.А. – главный специалист управления развития информационных и материального-технических ресурсов здравоохранения

Рашевская С.В. – консультант-юрист отдела правовой работы Министерства здравоохранения Мурманской области.

проведена документальная проверка Государственного областного бюджетного учреждения здравоохранения «Мурманский областной онкологический диспансер» (далее ГОБУЗ «МООД», Учреждение, Заказчик).

ИНН 5191500674

Юридический адрес: 183047, г. Мурманск, ул. Павлова, дом 6, корп.2.

Основанием для осуществления проверки является приказ Министерства здравоохранения Мурманской области от 06.08.2014 № 397 «О плане проверок ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг»

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Предмет проверки: соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг при осуществлении закупок для нужд ГОБУЗ «МООД» в 2014 году, в том числе проверку:

- 1) обоснованности планирования закупок;
- 2) обоснованности закупок, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя);
- 3) предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимуществ в отношении предлагаемой ими цены контракта;
- 4) осуществление закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций;
- 5) соответствия поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям договоров (контрактов), достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг;
- 6) соблюдения ограничений и запретов, установленных законодательством в сфере закупок;
- 7) соответствия закупаемой продукции ожидаемым результатам государственных целевых программ и подпрограмм, а также ожидаемым результатам реализации основных мероприятий (ведомственных целевых программ) государственных программ в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам реализации государственных программ, в рамках которых они осуществляются;

8) применение мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий договоров (контрактов);

9) проверка нормативных документов, разработанных учреждением во исполнение требований Закона.

Проверяемый период: с 01.01.2014 по 01.11.2014

Плановая проверка осуществлялась в соответствии с требованиями федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Постановления Правительства Мурманской области от 27.12.2013 № 776-ПП «Об утверждении порядка осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд» и приказом Министерства здравоохранения Мурманской области от 05.11.2014 № 531 «О проведении проверки ГОБУЗ «Мурманский областной онкологический диспансер».

В проверяемом периоде руководство ГОБУЗ «МООД» осуществлялось главным врачом Коваленко Д.А. (приказ о назначении Комитета по здравоохранению Мурманской области от 15.01.2008 № 2-л)

Для проведения проверки Учреждением представлены:

1. Устав ГОБУЗ «МООД»;
2. План финансово-хозяйственной деятельности на 2014 год;
3. Соглашение № А-15/01/2014-03-01 о порядке и условиях предоставления изобластного бюджета государственному бюджетному учреждению субсидии на иные цели от 15.01.2014 с дополнительным соглашением от 25.09.2014 № 3;
4. План-график на 2014 год с изменениями на 24.10.2014;
5. Приказ ГОБУЗ «МООД» от 12.12.2014 № 247 «Об утверждении некоторых локальных нормативных актов ГОБУЗ «МООД»;
6. Положение о порядке взаимодействия контрактного отдела со структурными подразделениями ГОБУЗ «Мурманский областной онкологический диспансер»;
7. Положение о контрактном отделе и должностные инструкции сотрудников контрактного отдела;
8. Положение об организации претензионно- поисковой работы в ГОБУЗ «Мурманский областной онкологический диспансер»;
9. Реестр закупок (в электронном виде);

10. Реестр контрактов и договоров за проверяемый период (в электронном виде);

11. Документы, подтверждающие исполнение договоров (выборочно по запросу).

УСТАНОВЛЕНО:

ГОБУЗ «МООД» с 01.01.2014 при осуществлении закупок руководствуется федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Правовой акт, дающий право Учреждению осуществлять в соответствующем году закупки, предусмотренные пунктами 1-3 части 2 статьи 15 Закона, в соответствии с нормами Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» разработан, но на официальном сайте не размещен.

Министерством здравоохранения Мурманской области 01.01.2014 утвержден План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2014 год, по поступлениям в том числе:

- субсидии на выполнение гос. задания (180);
- целевые субсидии (180);
- поступления от предпринимательской деятельности (130);
- средства фонда социального страхования (130);
- поступления по средствам Территориального фонда обязательного медицинского страхования Мурманской области (130)

От 25.09.2014 года заключено дополнительное соглашение № 3 к Соглашению с Министерством здравоохранения Мурманской области от 15.01.2014 № 15/01/2014-03-01 «О порядке и условиях предоставления из областного бюджета государственному бюджетному учреждению субсидии на иные цели» в рамках исполнения государственной программы «Развитие здравоохранения на 2014-2020 годы», утвержденной Законом Мурманской области от 201.12.2013 № 1700-01-ЗМО «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», на основании которого Учреждению представлены целевые субсидии в сумме 15 937,60 тыс. рублей, в том числе на исполнение мероприятий программы:

- пункт программы 2.1.1.15 «Приобретение медицинского оборудования, мебели инвентаря» подпрограммы 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи,

медицинской эвакуации, медицинской реабилитации и паллиативной помощи» по целевой статье 0120005 - в размере 3 388,8 тыс. рублей;

- пункта 4.1.2.1. «Капитальные и текущие ремонты объектов подведомственных учреждений (в т.ч. приобретение оборудования)» подпрограммы 4 «Развитие инфраструктуры здравоохранения» по целевой статье 0140005 в размере 8 833,70 тыс. рублей;

- пункта 5.1.1.9 «Обучение специалистов учреждений здравоохранения по вопросам профилактики, диагностики и лечения ЗНО» подпрограммы 5 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» по целевой статье 0150005 – в размере 1500,00 тыс. рублей;

- пунктов программы 5.2.1.1. и 5.2.1.4. «Осуществление мер социальной поддержки и мер стимулирования отдельных категорий медицинских работников в соответствии с Законом Мурманской области от 25.12.2012 № 1572-01-ЗМО "О мерах социальной поддержки и мерах стимулирования отдельных категорий медицинских работников государственных областных и муниципальных учреждений здравоохранения Мурманской области" в части единовременных компенсационных выплат, ежеквартальных денежных компенсаций оплаты жилого помещения и коммунальных услуг» и «Осуществление материального обеспечения и социальной поддержки медицинских работников в соответствии с Законом Мурманской области от 06.06.2003 № 400-01-ЗМО "О социальной поддержке медицинских работников Мурманской области" подпрограммы 5 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» в размере 2 015,10 тыс. рублей;

- пунктов программы 6.1.1.1. «Развитие информационно-технологической инфраструктуры учреждений здравоохранения» в размере 200,00 тыс. рублей.

1. В проверяемый период с 01.01.2014 по 01.11.2014 на официальном сайте размещено 202 извещения о проведении электронных аукционов.

В соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 19.12.2013 № 747-ПП «О комитете государственных закупок Мурманской области» и постановлением Правительства Мурманской области от 02.07.2014 № 342-ПП «О внесении изменений в постановление Правительства Мурманской области от 19.12.2013 № 747-ПП» Уполномоченным органом на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для нужд Учреждения в 2014 году является Комитет государственных закупок Мурманской области. Нарушений при проведении процедур закупок не обнаружено.

2. В соответствии с частью 2 статьи 112 Закона Заказчики размещают в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной

системы на официальном сайте планы-графики размещения заказов на 2014 и 2015 годы по правилам, действовавшим до дня вступления в силу Закона, с учетом особенностей, которые могут быть установлены федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим нормативное правовое регулирование в сфере размещения заказов, и федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Особенности размещения на официальном сайте планов - графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы утверждены совместным приказом от 20.09.2013 № 544/18н Министерства экономического развития РФ и Федерального казначейства «Об особенностях размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-коммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов – графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы» (далее приказ № 544/18н).

2.1 Пунктом 2 приказа № 544/18н установлено, что планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия решения закона (решения) о бюджете.

Закон Мурманской области от 20.12.2013 № 1700-01-ЗМО «Об утверждении областного бюджета на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» (принят Мурманской областной Думой 11.12.2013) утверждены основные характеристики областного бюджета на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов.

Учреждением 27.03.2014 опубликован на официальном сайте план-график размещения заказов на 2014 год (версия №1), 24.10.2014 опубликована версия №10.

Таким образом, в нарушении части 2 статьи 112 Закона план-график размещения заказов на 2014 год размещен Учреждением на официальном сайте спустя три календарных месяца после принятия закона (решения) о бюджете, в то время как в соответствии с пунктом 2 приказа № 544/18н план-график подлежит размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия указанного закона (решения).

Данное нарушение указано в акте проверки Комитета государственного и финансового контроля Мурманской области от 07.05.2014 № 23-01/14-01-04, должностное лицо заказчика привлечено к административной ответственности (административное правонарушение, предусмотренное частью 1.4 статьи 7.30 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях)

2.2 Согласно пункту 6 приказа № 544/18н внесение изменений в план-график, размещенный на официальном сайте, по каждому объекту закупки осуществляется не позднее чем за 10 календарных дней до дня размещения на официальном сайте извещения об осуществлении закупки или направления приглашения принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), за исключением случаев, указанных в пункте 7 указанного приказа, а в случае если в соответствии с Законом не предусмотрено размещение извещения об осуществлении закупки или направление приглашения принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), не позднее чем за десять календарных дней до даты заключения контракта.

На официальном сайте размещено 202 извещения о проведении электронных аукционов, а опубликованный план-график (версия №10 от 24.10.2014 года) содержит 188 закупок, в которых поставщик (подрядчик, исполнитель) определяется путем определения электронного аукциона.

В нарушении пунктов 2 и 6 приказа № 544/18н не внесены соответствующие изменения в план-график.

3. В соответствии с пунктом 1 статьи 13 Закона закупки для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации осуществляются в том числе в целях достижения целей и реализации мероприятий, предусмотренных государственными программами субъектов Российской Федерации.

В силу абзаца 2 пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ (далее - БК РФ) из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации могут предоставляться субсидии бюджетным и автономным учреждениям на иные цели.

Порядок определения объема и условия предоставления субсидий в соответствии с абзацем вторым настоящего пункта из федерального бюджета и бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, бюджетов субъектов Российской Федерации и бюджетов территориальных государственных внебюджетных фондов, местных бюджетов устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации, местной администрацией или уполномоченными ими органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления.

В соответствии с пунктом 2.3.1 Соглашения с Министерством здравоохранения Мурманской области от 15.01.2014 № А-15/01/2014-03-01 «О порядке и условиях предоставления из областного бюджета

государственному бюджетному учреждению субсидии на иные цели» (далее – Соглашение) Учреждение расходует субсидию по целевому назначению в соответствии с направлениями расходования и сроками предоставления субсидии, указанными в пункте 3 Соглашения.

4. Учреждением с 01.01.2014 по 01.11.2014 заключено 159 договоров по результатам электронных аукционов на общую сумму 499 056 253,30 рублей.

Выборочной проверкой установлено, что Учреждением информация о заключенных договорах и информация об исполнении договоров, в соответствии со статьей 103 Закона направлялась на официальный сайт своевременно.

5. В части обоснованности закупок, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) нарушений не выявлено.

6. На основании приказа Учреждения от 12.12.2013 г. № 247 «Об утверждении некоторых локальных нормативных актов ГОБУЗ «МООД» утверждено положение «О порядке проведения экспертизы и приемки товаров, работ, услуг в ГОБУЗ «МООД» производится проверка поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

7. В соответствии с частью 1 статьи 30 Закона заказчики обязаны осуществлять размещение заказов у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема, предусмотренного планом - графиком. Согласно плана-графика Учреждения (версия №10) закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций запланировано на 9 658,94 тыс. рублей, что составляет 4,29 процента.

В соответствии с частью 4 статьи 30 Закона Заказчик по итогам года обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля года следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе.

8. В соответствии со ст. 38 Закона и на основании приказа Учреждения от 12.12.2013 г. № 247 «Об утверждении некоторых локальных нормативных актов ГОБУЗ «МООД» утверждены положение «О контрактном отделе» и должностные инструкции ее специалистов.

По запросу Учреждение предоставило штатное расписание. Согласно штатного расписания контрактный отдел является отдельным структурным подразделением Учреждения и состоит из 3,5 штатных должностей:

- специалист по закупкам – 2 ед,
- программист - 0,5 ед.,
- оператор ЭВМ - 1 ед..

9. Применение мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий договоров (контрактов).

В соответствии с приказом Министерства здравоохранения Мурманской области от 27.03.2014 № 172 «О мониторинге претензионно-исковой работы» подведомственные учреждения разработали и утвердили положения о претензионно-исковой работе, в соответствии с которыми проводятся мероприятия, направленные на проведение претензионно-исковой работы. Ежеквартально представляется отчет о проделанной претензионно-исковой работе.

Согласно информации указанной в представленном ежеквартальном отчете ГОБУЗ «МООД» в период с 01.01.2014 по 01.10.2014 не было выявлено нарушений исполнения со стороны контрагентов.

Выборочно были запрошены следующие договора и информация по их исполнению:

- № 60/2014-РД от 09.07.2014 на выполнение работ по перезарядке гамма-терапевтического аппарата «Агат-ВУ» радиологического отделения;
- № 3167 от 05.10.2014 на поставку медикаментов;
- № 3162 от 15.10.2014 на поставку медикаментов;
- № 3249 от 27.10.2014 на поставку медикаментов.

Проанализировав условия договоров, представленную информацию по исполнению контрагентами условия поставки на 01.11.2014 не выявлено нарушений исполнения договоров.

Контрактный отдел ГОБУЗ «МООД» контролирует исполнение вышеуказанных договоров в соответствии с Положением о претензионно-исковой работе.

10. В соответствии со статьями 99, 112 Закона и на основании графика плановых проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 1 полугодие 2014 года, утвержденного приказом Комитета государственного и финансового контроля Мурманской области от 10.01.2014 № 3-од, приказа Комитета государственного и финансового контроля

Мурманской области от 31.03.2014 № 34-од «О проведении плановой проверки» в период с 10 по 28 апреля 2014 года инспекцией Комитета государственного и финансового контроля Мурманской области – уполномоченного органа на осуществление контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Мурманской области была проведена плановая проверка ГОБУЗ «Мурманский областной онкологический диспансер». В результате проверки в действиях заказчика – ГОБУЗ «Мурманский областной онкологический диспансер» выявлены нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе (акт от 07.05.2014 № 23-01/14-01-04) и выданы предписания об устранении выявленных нарушений Закона, указанных в резолютивной части акта проверки. По акту проверки Учреждением в адрес Комитета государственного и финансового контроля Мурманской области были направлены пояснения от 26.05.2014 № 10/910 и от 16.06.2014 № 08/998, к которым были приложены подтверждающие документы об устранении выявленных нарушений.

Выводы:

В результате проверки в действиях заказчика — ГОБУЗ «МООД» выявлены следующие нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе:

1. Части 2 статьи 112 Закона, пунктов 2 и 6 приказа от 20.09.2013 № 544/18 н — внесение изменений в указанный план-график осуществляется с нарушением установленных приказом сроков.

Размещение должностным лицом заказчика в единой информационной системе в сфере закупок информации и документов, подлежащих размещению, направлению, с нарушением требований, предусмотренных законодательством в сфере закупок, содержит признаки состава административного правонарушения, предусмотренного частью 1.4 статьи 7.30 КоАП РФ.

Рекомендации:

1. В соответствии с частью 1 статьи 30 Закона заказчики обязаны осуществлять размещение заказов у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема, предусмотренного планом - графиком. На момент проверки в плане-графике Учреждения (версия №10) запланировано закупок у субъектов малого

предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме 4 процентов.

В соответствии части 4 статьи 30 Закона Заказчик по итогам года обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля года следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе.

Рекомендуем до конца года увеличить объем размещения заказов у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

2. В соответствии со ст. 38 Закона Заказчики, совокупный годовой объем закупок которых превышает сто миллионов рублей, обязаны создать контрактную службу. Как следует из Типового положения о контрактной службе, утвержденного приказом Минэкономразвития России от 29.10.2013 N 631, контрактную службу возглавляет руководитель контрактной службы. Рекомендуем назначить руководителя контрактного отдела, в должностной инструкции которого должны быть прописаны функции контроля и ответственности за действия всех сотрудников контрактного отдела.

Начальник управления развития информационных и материально-технических ресурсов здравоохранения

Кичигин А.И.

Заместитель начальника управления развития информационных и материально-технических ресурсов здравоохранения

Игнахин А.А.

Консультант управления развития информационных и материально-технических ресурсов здравоохранения

Клемешов С.С.

Главный специалист управления развития информационных и материально-технических ресурсов здравоохранения

Голятина А.А.

Консультант-юрист отдела правовой работы Минздрава МО

Рашевская С.В.