**Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения**

**Ненецкого автономного округа**

**Акт № 3**

**плановой выездной выборочной проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в казенном учреждении здравоохранения Ненецкого автономного округа «Финансово-расчетный центр».**

г. Нарьян-Мар 11.05.2018

**Вводная часть**

Орган ведомственного контроля: Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа.

Основания проведения проверки:

Статья 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 о контрактной системе).

 Порядок осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд Ненецкого автономного округа, утвержденного постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 05.02.2014 № 35-п.

Распоряжение Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа от 09.11.2017 № 2941 «Об утверждении плана проведения плановых проверок на 2018 год».

Распоряжение Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа от 17.04.2018 № 765 «О проведении плановой проверки в казенном учреждении Ненецкого автономного округа «Финансово-расчетный центр»**.**

Предмет проверки: соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

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

Проверяемый период: с 01.01.2017 по 31.12.2017 года.

Срок проведения проверки: с 23.04.2018 по 11.05.2018 года.

Способ поведения проверки – выборочный

Наименование объекта проверки: казенное учреждение Ненецкого автономного округа «Финансово-расчетный центр».

Сокращенное наименование – КУ НАО «ФРЦ».

Юридический и почтовый адрес: 166000, Ненецкий автономный округ г. Нарьян-Мар, ул. Ленина, д. 4.

ИНН 2983007268, КПП 298301001, ОГРН 1088383000551.

КУ НАО «ФРЦ» осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, утвержденный распоряжением Управления здравоохранения и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа от 21.12.2011 № 1989.

Состав комиссии:

|  |  |
| --- | --- |
| Председатель комиссии: Одегова Елена Владимировна  | - начальник организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа |
| Члены комиссии: |  |
| Дуркина Зоя Викторовна  | - заместитель начальника организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа - начальник организационно-правового отдела  |
| Ибраева Ирина Георгиевна  | - главный консультант организационно-правового отдела организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа |
| Овчинникова Юлия Владимировна  | - главный консультант организационно-правового отдела организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа |
| Качегова Марина Александровна  | - ведущий консультант сектора бухгалтерского учета, отчетности и внутреннего контроля организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа |

**Мотивировочная часть**

**I. Общие сведения.**

За проверяемый период по результатам закупочных процедур КУ НАО «ФРЦ» заключены государственные контракты (договора) в следующем количестве:

* 119 государственных контрактов по результатам проведения закупочной процедуры в форме электронных аукционов;
* 60 государственных контрактов на основании пункта 28 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе;
* 3 договора заключенных на основании пункта 23 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя);
* 1 договор заключенный на основании пункта 32 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя);
* 81 договор на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

**II. Проверка осуществления планирования закупок.**

Согласно Закону о контрактной системе с 2017 годапланирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения:

1. плана закупок;
2. плана-графика закупок.

Планы закупок формируются на срок, соответствующий сроку действия закона о бюджете субъекта на очередной финансовый год и плановый период. Согласно, частей 7 и 9 статьи 17 Закона о контрактной системе, план закупок утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до государственного заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации и подлежит размещению в единой информационной системе (далее – ЕИС) в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения такого плана.

Объем лимитов доведен до КУ НАО «ФРЦ» уведомлением Департамента от 30.12.2016 г. № б/н.

Таким образом, крайним сроком утверждения КУ НАО «ФРЦ» плана закупок является 20.01.2017 год (включительно). Крайним сроком размещения плана закупок в ЕИС является 25.01.2017 год (включительно).

Приказом КУ НАО «ФРЦ» от 16.01.2017 № 6-од утвержден план закупок на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годы и размещен в ЕИС 17.01.2017 году.

Согласно части 2 статьи 21 Закона о контрактной системе план-график формируется заказчиком на основании плана закупок.

 В соответствии с частями 10, 15 статьи 21 Закона о контрактной системе план-график закупок разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств и подлежит размещению в ЕИС в течение трех рабочих дней с даты его утверждения.

Таким образом, крайним сроком утверждения плана-графика является 20.01.2017 год (включительно). Крайним сроком размещения плана закупок в ЕИС является 25.01.2017 год (включительно).

Приказом КУ НАО «ФРЦ» от 16.01.2017 № 6-од утвержден план-график закупок на 2017 год и размещен в ЕИС 20.01.2017 года.

Нарушений в части соблюдений требований, предусмотренных статьями 17 и 21 Закона о контрактной системе не установлено.

**III. Проверка закупок товаров (работ, услуг) у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).**

Согласно пункту 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать 5 % от совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей.

Совокупный объем закупок КУ НАО «ФРЦ» на 2017 год составил 86 631 685 (Восемьдесят шесть миллионов шестьсот тридцать одна тысяча шестьсот восемьдесят пять) рублей 77 копеек.

Соответственно 5 % от общего совокупного годового объема закупок составляет 4 331 584 (Четыре миллиона триста тридцать одна тысяча пятьсот восемьдесят четыре) рубля 29 копеек.

В 2017 году КУ НАО «ФРЦ» на основании выше указанной статьи заключено 81 контракт (договор) на общую сумму – 3996986 (Три миллиона девятьсот девяносто шесть тысяч девятьсот восемьдесят шесть) рублей 25 копеек, что не превышает допустимого лимита (5% от совокупного годового объема закупок).

Нарушений в части соблюдений требований, установленных статьей 93 Закона о контрактной системе не выявлено.

**IV. Проверка размещения отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.**

В соответствии с частью 4 статьи 30 Закона о контрактной системе, заказчик обязан разместить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в ЕИС до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, т.е. предельный срок размещения до 23 часов 59 минут 31.03.2018 года.

Согласно данным ЕИС отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2017 год размещен КУ НАО «ФРЦ» - 30.03.2018 году.

Нарушений в части соблюдений требований, установленных статьей 30 Закона о контрактной системе не выявлено.

**V. Проверка обоснования начальной (максимальной ) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график.**

Обоснования начальных (максимальных) цен контрактов, цен контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенных в план-график 2017 года осуществлялось посредством применения методов, предусмотренных статьей 22 Закона о контрактной системе.

Нарушений в части соблюдений требований, установленных статьей 22 Закона о контрактной системе не выявлено.

**VI. Применение национального режима при осуществлении закупок.**

В соответствии с частью 1 статьи 14 Закона о контрактной системе при осуществлении заказчиками закупок к товарам, происходящим из иностранного государства или группы иностранных государств, работам, услугам, соответственно выполняемым, оказываемым иностранными лицами, применяется национальный режим на равных условиях с товарами российского происхождения, работами, услугами, соответственно выполняемыми, оказываемыми российскими лицами, в случаях и на условиях, которые предусмотрены международными договорами Российской Федерации.

При формировании документации на проведение закупочных процедур на право заключения государственных контрактов на поставку лекарственных препаратов, заказчик обязан, руководствоваться [приказом Минэкономразвития РФ от 25.03.2014 № 155](http://mini.1gzakaz.ru/#/document/99/499086213/) «Об условиях допуска товаров, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», который предусматривает условия преференций для товаров, происходящих из государств – членов Евразийского экономического союза, а так же [постановлением Правительства РФ от 30.11.2015 № 1289](http://mini.1gzakaz.ru/#/document/99/420319304/) «Об ограничениях и условиях допуска происходящих из иностранных государств лекарственных препаратов, включенных в перечень жизненно необходимых и важнейших лекарственных препаратов, для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд», которое применяется при осуществлении закупок лекарственных препаратов, включенных в перечень жизненно необходимых и важнейших лекарственных препаратов с одним международным непатентованным наименованием или при отсутствии такого наименования - с химическим или группировочным наименованием, являющегося предметом одного контракта (одного лота).

В соответствии с информацией, размещенной в ЕИС, нарушений по соблюдению требований применения национального режима, предусмотренных частью 1 статьи 14 Закона о контрактной системе, при проведении КУ НАО «ФРЦ» закупочных процедур на лекарственные препараты не выявлено.

**VII. Соблюдение требований при описании объекта закупки.**

В соответствии с пунктом 6 части 1 статьи 33 Закона о контрактной системе, документация о закупке (в том числе техническое задание) на право заключения контракта на поставку лекарственных средств, должна содержать указание на международное непатентованное название лекарственных средств или при отсутствии таких наименований химические или группировочные наименования.

Закупка лекарственных препаратов под торговым наименованием возможна лишь в следующих случаях:

1. Лекарственный препарат входит в перечень, утвержденный Правительством РФ. На сегодняшний день данный перечень отсутствует.

2. Закупка лекарственного препарата осуществляется путем проведения запроса предложений в соответствии с  [пунктом 7](http://mini.1gzakaz.ru/#/document/99/499011838/XA00MC82NL/) части 2 статьи 83 Закона о контрактной системе.

3. Закупка лекарственного препарата осуществляется путем заключения государственного контракта с единственным поставщиком в соответствии с пунктом 28 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

4. Закупка лекарственного препарата осуществляется путем заключения государственного контракта с инвестиционными обязательствами поставщика по [статье 111.4](http://mini.1gzakaz.ru/#/document/99/499011838/XA00MGE2NH/) Закона о контрактной системе.

Согласно, реестра контрактов, размещенного в ЕИС, закупка лекарственных препаратов осуществляется КУ НАО «ФРЦ» путем проведения электронных аукционов и заключением государственных контрактов с единственным поставщиком в соответствии с пунктом 28 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

При проведении проверки в части соблюдения требований КУ НАО «ФРЦ», предусмотренных пунктом 6 части 1 статьи 33 Закона о контрактной системе, нарушений не выявлено.

**VIII Соблюдение условий при формировании требований к участникам закупки.**

В соответствии с пунктом 7 правил оптовой торговли лекарственными средствами для медицинского применения, утвержденных приказом Минздравсоцразвития РФ от 28.12.2010 № 1222н, при проведении закупок на право заключения государственного контракта на поставку лекарственных средств, заказчик обязан установить к участникам закупки помимо единых требований, которые предусмотрены статьей 31 Закона о контрактной системе, требование о предоставлении участником лицензии на фармацевтическую деятельность с правом на оптовую торговлю лекарственными средствами.

Данное требование (наличие лицензии на фармацевтическую деятельность с правом на оптовую торговлю лекарственными средствами) к участникам закупок при проведении электронных аукционов в 2017 году КУ НАО «ФРЦ» предусмотрено.

Нарушений в части соблюдения требований, предусмотренных статьи 31 Закона о контрактной системе, не выявлено.

**Резолютивная часть**

1. Комиссией не установлены нарушения законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг.
2. Направить данный акт проверки в адрес КУ НАО «Финансово-расчетный центр».

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель комиссии – Начальник организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа - начальник организационно-правового отдела  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  / Е.В. Одегова |
| Заместитель начальника организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа - начальник организационно-правового отдела  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | / З.В. Дуркина  |
| Главный консультант организационно- правового отдела Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  / И.Г. Ибраева |
| Главный консультант организационно- правового отдела Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | / Ю.В. Овчинникова |
| Ведущий консультант сектора бухгалтерского учета, отчетности и внутреннего контроля организационного управления Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  / М.А.Качегова |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
|  |  |