

**АДМИНИСТРАЦИЯ РАБОЧЕГО ПОСЕЛКА ГОРНЫЙ
ТОГУЧИНСКОГО РАЙОНА
НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ**

АКТ № 3

по результатам камеральной проверки (далее - контрольное мероприятие) в Муниципальном Автономном учреждении спортивный комплекс «Атлант» рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области (далее – объект контроля)

р.п. Горный

«15» декабря 2023 года

Контрольное мероприятие проведено на основании:

ст.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 – Федеральный закон № 44-ФЗ),

п.2.4. «Порядка осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области в отношении подведомственных заказчиков администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области, утвержденного постановлением администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области от «16» июня 2022 г. № 196/93.002,

п.3 «Плана ведомственного контроля администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2023 год», утвержденного распоряжением администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области от «30» декабря 2022г. № 128/р/93.002,

Тема контрольного мероприятия: проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении заказов (о контрактной системе в сфере закупок) в Муниципальном Автономном учреждении спортивный комплекс «Атлант» рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области.

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 01.12.2023 года.

Метод проверки-выборочный.

Контрольное мероприятие проведено специалистом администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области:

-заместитель главы администрации по финансовым вопросам Волкова С.В.

Срок проведения контрольного мероприятия: составил 10 рабочих дней с 04.12.2023 по 15.12.2023.

Предмет контрольного мероприятия: соблюдение в Муниципальном Автономном учреждении спортивный комплекс «Атлант» рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов Российской Федерации о размещении заказов (о контрактной системе в сфере закупок).

Общие сведения об объекте контроля:

Объект контрольного мероприятия: Муниципальное Автономное учреждение спортивный комплекс «Атлант» рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области (сокращенное наименование – МАУСК «Атлант» или проверяемое учреждение).

ИНН 5438318692

КПП 543801001

Телефон, факс: 8 (38340) 23-028

Адрес электронной почты: 09_atlant@mail.ru

Юридический адрес: 633411, Новосибирская область, Тогучинский район, рабочий поселок Горный, ул. Молодежная, 6а

На момент проведения проверки директором Муниципального Автономного учреждения спортивный комплекс «Атлант» рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области является Эльбаев Владимир Лечевич.

МАУСК «Атлант» является некоммерческой организацией. Постановлением администрации Тогучинского района Новосибирской области от 05.07.2012 №135 утвержден устав МАУСК «Атлант». Учредителем учреждения является рабочий поселок Горный Тогучинского района Новосибирской области.

Полномочия учредителя учреждения в пределах компетенции, установленной законодательством Российской Федерации, Новосибирской области, Уставом рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области, иными нормативными правовыми актами рабочего поселка Горный Тогучинского района осуществляет администрация рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области, отдел земельных и имущественных отношений администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области.

Проверяемое учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в территориальных органах Федерального казначейства, круглую печать со своим наименованием, вправе иметь штампы, бланки со своим наименованием, эмблему учреждения и другие средства индивидуализации.

В соответствии с пунктом 2.2 Устава, МАУСК «Атлант» осуществляет следующие виды деятельности в области физической культуры и спорта:

- а) Массовая физическая культура;
- б) Лечебная физическая культура;
- в) Адаптированная физическая культура;
- г) Физическое воспитание;
- д) Физическое рекреация;
- е) Спорт
- ж) Оказание первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по:
 - медицинскому массажу;
 - сестринскому делу.
- з) Проведение медицинского осмотра по: (предрейсовым, послерейсовым);
работа секций:
 - 2.2.1. Баскетбол;
 - 2.2.2. Волейбол;
 - 2.2.3. Футбол;
 - 2.2.4. Греко-римская борьба;
 - 2.2.5. Вольная борьба;
 - 2.2.6. Хоккей с шайбой;
 - 2.2.7. Теннис;
 - 2.2.8. Настольный теннис;
 - 2.2.9. Тяжелая атлетика;
 - 2.2.10. Гандбол;
 - 2.2.11. Горные лыжи;
 - 2.2.12. Лыжные гонки;
 - 2.2.13. Легкая атлетика;
 - 2.2.14. Конный спорт.

2.3. Автономное учреждение для достижения цели его создания в соответствии с этими целями, осуществляет следующие виды приносящей доходы деятельности:

- 2.3.1. теннис;

- 2.3.2. настольный теннис;
- 2.3.3. хоккей с шайбой;
- 2.3.4. прокат коньков;
- 2.3.5. аренда игровых залов;
- 2.3.6. аренда борцовского зала;
- 2.3.7. тренажерный зал;
- 2.3.8. сауна;
- 2.3.9. аренда автобуса ПАЗ.

2.7. Право Предприятия осуществлять деятельность, на которую в соответствии с законодательством Российской Федерации требуется специальное разрешение — лицензия, возникает у Предприятия с момента ее получения или в указанный в ней срок и прекращается по истечении срока ее действия, если иное не установлено законодательством Российской Федерации.

В рамках полномочий, установленных Законом № 44-ФЗ, участники процесса закупки используют в своей работе электронную подпись. Право использования электронно-цифровой подписи в целях подписания муниципальных контрактов от лица заказчика, размещения на официальном сайте в сети «Интернет» информации о закупках для обеспечения нужд МАУСК «Атлант» принадлежит директору Эльбаеву Владимиру Лечевичу.

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

1. В ходе проверки нормативно-правовых актов объекта контроля:

Основная нормативная правовая база контрольного мероприятия. Перечень законодательных и других нормативных правовых актов проверяемого учреждения, выполнение которых проверено в ходе проверки:

- Федеральный закон от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Закон № 44-ФЗ);
- Постановление Правительства РФ от 30.09.2019 № 1279 «О планах-графиках закупок и о признании утратившими силу отдельных решений Правительства РФ»;
- Устав МАУСК «Атлант» утвержден постановлением администрации р.п. Горный от 05.07.2012 года № 135;
- Учетная политика МАУСК «Атлант» утвержденная приказом директора от 24.12.2021 года № 6;
- Распоряжение Администрации рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области от 02.12.2009 №56-р л.с., о назначении Эльбаева В.Л. директором МАУСК «Атлант» рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области.
- Приказ МАУСК «Атлант» от 30.01.2017 №3 «О назначении ответственных должностных лиц по осуществлению закупок товаров, работ, услуг, включая исполнение каждого контракта (контрактный управляющий директор Эльбаев В.Л.).

Для контрольного мероприятия у проверяемого учреждения были запрошены следующие документы:

1. Копия устава МАУСК «Атлант»;
2. Копия приказа о назначении руководителя учреждения;
3. Документы на контрактного управляющего:
 - копия приказа о назначении контрактного управляющего или о создании контрактной службы с положением,
 - копия должностной инструкции контрактного управляющего;
 - копия удостоверения о прохождении обучения в сфере закупок,
 - копия приказа о назначении ответственных должностных лиц по приемке товаров, выполнению работ, оказанию услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального

- заказчика;
4. Журналы учета договоров 2023 год;
 5. Реестр закупок 2023 год;
 6. Товарно-транспортные накладные, счет-фактуры, акты выполненных работ;
 7. Платежные поручения, подтверждающие факт перечисления денежных средств;
 8. Копия учетной политики МАУСК «Атлант»;
 9. Журналы операций №1,2,3,4;
 10. Договоры с поставщиками и подрядчиками.

2. В ходе проверки ведения реестра контрактов на сайте ЕИС, соответствия сроков размещения информации, согласно Федерального закона № 44-ФЗ:

В соответствии с частью 1 статьи 103 Закона №44-ФЗ, Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по казначейскому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, ведет реестр контрактов, заключенных заказчиками. В реестр контрактов не включается информация о контрактах, заключенных в соответствии с пунктами 4, 5 (за исключением контрактов, заключенных в соответствии с частью 12 статьи 93), пунктами 23, 42, 44 и пунктом 46 (в части контрактов, заключаемых с физическими лицами) части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ.

Согласно планов-графиков закупок проверяемого учреждения, в реестре контрактов за 2021-2022 год размещена информация: по п. 4 - 9 контрактов на общую сумму 2648282,28 рублей, по п. 5 - 66 контрактов на общую сумму 527364,25 рублей, части 1 статьи 93 закона № 44-ФЗ.

3. Проверка соблюдения обязанностей Заказчика по планированию закупок посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок.

Согласно ч. 7 ст. 16 Закона о контрактной системе план-график формируется государственным, муниципальным учреждениями, государственным, муниципальным унитарными предприятиями в соответствии с требованиями указанной статьи при планировании финансово-хозяйственной деятельности государственного, муниципального учреждений, государственного, муниципального унитарных предприятий и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения соответственно плана финансово-хозяйственной деятельности государственного, муниципального учреждений, плана (программы) финансово-хозяйственной деятельности государственного, муниципального унитарных предприятий.

Согласно части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ в течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1-7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по казначейскому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. Информация об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта), в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта), размещается в реестре не позднее пяти рабочих дней со дня, следующего за днем соответственно исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта.

Анализ размещенной проверяемым учреждением информации на сайте требований по внесению в реестр контрактов сведений об исполнении контракта, предусмотренные частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ показал, что заказчиком не нарушены сроки направления сведений в реестр контрактов.

5. В ходе проверки соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки:

Поставленные товары, выполненные работы, услуги использованы в рамках закупок, для осуществления основных целей учреждения, определенных уставом проверяемого предприятия.

Информация по результатам контрольного мероприятия:

По результатам проверки ведомственного контроля по соблюдению требований законодательства в сфере закупок МАУСК «Атлант» рабочего поселка Горный Тогучинского района установлено:

1. В ходе проверки нормативной правовой базы и анализа общей характеристики субъекта контроля нарушений *не установлено*;

В ходе контрольных мероприятий нарушений *не установлено*.

2. Рекомендовать МАУСК «Атлант»:

1) Усилить контроль за заключением муниципальных контрактов, проверять наличие в контракте обязательных условий, в соответствии с требованиями Закона № 44-ФЗ о контрактной системе.

2) Своевременно и в полном объеме вносить информацию об исполнении контрактов в реестр контрактов, заключенных заказчиком в ЕИС с соблюдением ст. 103 закона № 44-ФЗ.

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течении 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта.

Руководитель контрольной группы

15.12.2023
(дата)


(подпись)

Волкова С.В.
(инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил:

Директор
(должность)

15.12.2023
(дата)


(подпись)

Эльбаев В.Л.
(инициалы и фамилия)