Приложение N 1

к приказу Министерства финансов

Российской Федерации

от 30.12.2020 N 340н

Акт №1

 проведенной камеральной проверки (далее - контрольное мероприятие) в Муниципальном автономном учреждении «Учебно-спортивный центр «Триумф»

(МАУ «Учебно-спортивный центр «Триумф»

город Фокино 03 мая 2023 г.

 Контрольное мероприятие проведено на основании Распоряжения администрации города Фокино от 02.03.2023 г. N33-Р «О проведении плановой камеральной проверки МАУ «Учебно-спортивный центр «Триумф», Постановления администрации г. Фокино от

27.12.2022г. N676-П «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий сектором контрольно-ревизионной работы администрации города Фокино на 2023 год».

 Тема контрольного мероприятия: проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе, в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, а именно:

1) своевременность размещения в единой информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее - ЕИС) положения о закупке и внесенных в него изменений;

2) осуществление закупок в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 года N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее - Закон N 223-Ф3), в том числе:

-правильность выбора способа осуществления закупки;

-проведение в электронной форме закупок, которые должны осуществляться в указанной форме;

-своевременности размещения в Единой информационной системе в сфере закупок (далее-ЕИС) информации о проведении закупки;

-соблюдение требований к содержанию извещения о закупке;

3) своевременность внесения в реестр договоров, заключенных заказчиками по результатам закупки, информации и документов о заключении, изменении и расторжении договора, в соответствии с Законом N 223-ФЗ и Постановлением Правительства Российской Федерации от 10.09.2012 N 908 «Об утверждении Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке»;

4) своевременность размещения в ЕИС отчетов, предусмотренных законодательством в сфере закупок по Закону N 223-Ф3.

 Проверяемый период: с 01.01.2022 год по 31.12.2022 год

 Контрольное мероприятие проведено: специалистом сектора контрольно-ревизионной работы администрации города Фокино Шипуль И.Ю.

 К проведению контрольного мероприятия[<2>](#P190): эксперты, специалисты не привлекались

При проведении контрольного мероприятия проведены: контрольные действия по документальному изучению в отношении финансовых, бухгалтерских, отчетных документов, документов о планировании и об осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, данных информационных систем, в том числе информационных систем объекта контроля, путем анализа и оценки полученной из них информации с учетом информации по устным и письменным объяснениям, справкам и сведениям должностных, материально ответственных и иных лиц объекта контроля, а также на основании информации, размещенной на сайте [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) в единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС), сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг.

 В рамках контрольного мероприятия[<4>](#P192): встречные проверки (обследования) не проводились

 Срок проведения контрольного мероприятия (камеральной проверки), не включая периоды его приостановления, составил 30 рабочих дней с "17" марта 2023 года по "27" апреля 2023 года.

 Проведение контрольного мероприятия[<5>](#P193):не приостанавливалось

 Срок проведения контрольного мероприятия [<6>](#P194) не продлевался

 Общие сведения об объекте контроля[<7>](#P195):

 Полное наименование: Муниципальное автономное учреждение «Учебно-спортивный центр «Триумф»

 Сокращенное наименование: МАУ УСЦ «Триумф»

 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3202506564

 Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1123256006136

 Код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса: 153Щ0689

 Наименование муниципального органа, в ведении которого находится объект контроля, с указанием адреса и телефона такого органа: Администрация города Фокино, 242610, Брянской область, город Фокино, улица Ленина, д.13,тел. 8(48333)4-79-60.

 Сведения об учредителях (участниках): Администрация города Фокино

 Перечень и реквизиты всех действовавших в проверяемом периоде счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов в органах Федерального казначейства (включая счета, закрытые на момент проведения контрольного мероприятия, но действовавшие в проверяемом: казначейский счет-03234643157100002700; лицевой счет №30276Щ06890; лицевой счет 31276Щ06890; банковский счет – 40116810708000020159.

 Фамилии, инициалы и должности лиц объекта контроля, имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Первая подпись:

- Зенцов Вячеслав Викторович – директор;

- Федоров Роман Александрович – заместитель директора по спортивной работе;

Вторая подпись:

- Ткачева Любовь Владимировна- главный бухгалтер;

- Чекрыгина Милана Александровна- ведущий бухгалтер.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства при проведении закупочной деятельности в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее - Закон N 223-Ф3).

 **Настоящим контрольным мероприятием установлено:**

 **Общие сведения**

 Основным видом деятельности МАУ УСЦ «Триумф» является «Деятельность спортивных объектов (ОКВЭД2 93.11), дополнительными видами деятельности являются: «деятельность в области спорта прочая», «деятельность физкультурно-оздоровительная».

 Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, утвержденным постановлением администрации города Фокино от 15.02.2013 №124-П (с учетом изменений в 2015 г. №888-П; 2016г. №253-П).

 Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 N 223-Ф3 «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее Закон N 223-ФЗ).

Совокупный объем закупок осуществленный МАУ УСЦ «Триумф», в проверяемом периоде 2022 года составил 118 договоров на общую сумму 7 218 894, 55 рублей, из них:

 8 договоров заключены с субъектами естественных монополий на сумму 4 838 080, 13 рублей).

 110 договоров заключены способом закупки-закупка у единственного поставщика (согласно Разделов 49, 50 Положения о закупке муниципального автономного учреждения «Учебно-спортивного центра «Триумф») на общую сумму 2380814, 42 рублей.

 **Положение о закупках**

 В соответствии с частью 1 статьи 4 Закона N 223-Ф3 «Положение о закупке, изменения, вносимые в указанное положение, подлежат обязательному размещению в единой информационной системе не позднее чем в течение пятнадцати дней со дня утверждения». (Порядок размещения Положения о закупке закреплен Постановлением Правительства Российской Федерации от 10.09.2012 N 908 «Об утверждении Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке»). (далее - Положение о размещении в ЕИС).

Согласно представленных документов и сведений размещенных на официальном сайте Единой информационной системы в сфере закупок (далее-ЕИС):

Положение о закупке муниципального автономного учреждения «Учебно-спортивного центра «Триумф», утверждено протоколом наблюдательного совета МАУ УСЦ «Триумф» г. Фокино № 4 от 30 декабря 2013г., размещено в ЕИС 30 декабря 2013 года в 16:47.

Последующие редакции:

 13.11.2017 протокол наблюдательного совета №4, размещено в ЕИС 22.11.2017- в установленные сроки;

 29.12.2018 протокол наблюдательного совета №5, размещено в ЕИС 29.12.2018- в установленные сроки;

 25.02.2020 протокол наблюдательного совета №2, размещено в ЕИС 25.02.2020- в установленные сроки.

25.06.2021 года протоколом №3 наблюдательного совета было утверждено положение о закупке товаров, работ, услуг МАУ УСЦ «Триумф» в новой редакции, размещено в ЕИС 30.06.2021 года.

29.09.2022 года протоколом №5 наблюдательного совета было утверждено положение о закупке товаров, работ, услуг МАУ УСЦ «Триумф» в новой редакции, размещено в ЕИС 03.10.2022 года.

Нарушений сроков размещения Положения о закупках в ЕИС не имеется.

 **Планы закупок**

 В соответствии с пунктом 14 раздела 3 Положения о размещении в ЕИС «Размещение плана закупки товаров, работ, услуг (далее - план закупки), информации о внесении в него изменений в единой информационной системе осуществляется в соответствии с порядком формирования плана закупки, установленным Правительством Российской Федерации в соответствии с частью 2 статьи 4 Федерального закона, в течение 10 календарных дней с даты утверждения плана или внесения в него изменений.(в ред. Постановлений Правительства РФ от 05.02.2016 N 76, от 31.10.2022 N 1946)

 Размещение плана закупки в единой информационной системе осуществляется не позднее 31 декабря текущего календарного года. (в ред. Постановления Правительства РФ от 05.02.2016 N 76).

План закупок МАУ УСЦ «Триумф» на 2022 год, утвержденный директором 30.12.2021 года, размещен в ЕИС 12.01.2022 года на общую сумму 5 561 545,58 рублей.

В течение года:

- План, утвержденный 17.01.2022 был размещен в ЕИС 27.01.2022 года на общую сумму 5 608 630,42 рублей;

- План, утвержденный 09.02.2022 размещен в ЕИС 09.02.2022 года на общую сумму 5 525 349, 05 рублей;

- План утвержденный 20.10.2022 размещен 20.10.2022 года на общую сумму 5 746 241, 02 рублей;

- План, утвержденный 12.12.2022 размещен в ЕИС 13.12.2022 года на общую сумму 6 101 441,02 рублей;

- План, утвержденный 19.12.2022 размещен в ЕИС 19.12.2022 года на общую сумму 6 109 921, 13 рублей.

Нарушен срок размещения Плана закупок на 2022 год от 30.12.2021 года: размещен позже 31 декабря текущего года, на тринадцатый (13) календарный день с даты утверждения.

**Порядок проведения закупок, заключения договоров и размещения в реестре ЕИС**

 В силу части 4 статьи 3 Закона N 223-ФЗ Правительством Российской Федерации издано Постановление Правительства РФ от 21.06.2012 № 616 «Об утверждении перечня товаров, работ и услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме», которым утвержден перечень товаров, работ, услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме.

Одновременно пунктом 2 Постановления №616 установлено, что закупка товаров, работ и услуг, включенных в перечень, утвержденный данным постановлением, не осуществляется в электронной форме:

если информация о закупке в соответствии с ч. 15 ст. 4 Закона N 223-ФЗ не подлежит размещению в единой информационной системе (закупки, стоимость которых не превышает сто тысяч рублей);

если потребность в закупке возникла вследствие произошедшей аварийной ситуации, непреодолимой силы, необходимости срочного медицинского вмешательства, чрезвычайных ситуаций природного или техногенного характера, а также в целях предотвращения угрозы их возникновения;

если закупка осуществляется у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика, далее - контрагент) в соответствии с положением о закупке, предусмотренным ст. 2 Закона N 223-ФЗ.

Статьей 3.6. Закона N 223-ФЗ, предусмотрена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), в Главе 8 Положения о закупке «Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)» прописаны общие положения о закупках у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заключаемых по результатам неконкурентного способа закупки, и виды закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), порядок оформления документации.

При изучении договоров с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), заключенных по результатам неконкурентного способа закупки, нарушений не выявлено.

**Реестр договоров**

 В соответствии с частью 5 статьи 4 Закона N 223-ФЗ «При закупке у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) информация о такой закупке, предусмотренная настоящей частью, может быть размещена заказчиком в единой информационной системе в случае, если это предусмотрено положением о закупке.».

Частями 2 и 3 статьи 4.1. установлено, что «В течение трех рабочих дней со дня заключения договора, в том числе договора, заключенного заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) товаров, работ, услуг, стоимость которых превышает размеры, установленные [частью 15 статьи 4](#P721) настоящего Федерального закона, заказчики вносят информацию и документы, установленные Правительством Российской Федерации в соответствии с [частью 1](#P781) настоящей статьи, в реестр договоров. Если в договор были внесены изменения, заказчики вносят в реестр договоров такие информацию и документы, в отношении которых были внесены изменения. Информация о результатах исполнения договора вносится заказчиками в реестр договоров в течение десяти дней со дня исполнения, изменения или расторжения договора. (в ред. Федерального закона от 31.12.2017 N 505-ФЗ)

 В реестр договоров не вносятся информация и документы, которые в соответствии с настоящим Федеральным законом не подлежат размещению в единой информационной системе.(в ред. Федерального закона от 16.04.2022 N 104-ФЗ)».

 В пункте 4 раздела 14 Положения о закупках муниципального учреждения указано:

«В течение трех рабочих дней со дня заключения договора, в том числе договора, заключенного с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком), Заказчик вносит информацию и документы, установленные Правительством Российской Федерации в единой информационной системе, в реестр договоров.

Заказчик не размещает в реестре договоров сведения о договоре, заключенном с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком), стоимость которого не превышает 100 000 (сто тысяч) рублей по одному договору.»

В ходе проверки установлено, что в реестре договоров ЕИС размещены все договора, заключенные на сумму свыше 100 000, 00 рублей:

1. от 10.01.2022 №51566 на поставку энергоснабжения на сумму 1 533 126,47 рублей поставщик ООО «Газпром энергосбыт Брянск», размещен 12.01.2022 ;

2. от 27.01.2022 №156/22 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 194 641,59 рублей поставщик МУП города Фокино «Водоканал», размещен 27.01.2022;

3. от 28.01.2022 №05В-11111093/22 горячего водоснабжения на сумму 312162, 75 рублей поставщик МУП Брянской области «Брянсккоммунэнерго», размещен 28.01.2022;

4. от 01.02.2022 №05Т-11111093/22 на оказание услуг по энергоснабжению тепловой энергией на сумму 2 692 662, 12 рублей поставщик МУП Брянской области «Брянсккоммунэнерго», размещен 10.02.2022;

5. от 16.12.2022 №3 на поставку товара (погружного канализационного насоса» плана закупки № 2220575046) на сумму 294 900.00 рублей, поставщик ООО «Компания Мастерснаб», размещен 16.12.2022.

6. от 20.12.2022 №4 «охрана имущества, находящегося в собственности, во владении, в пользовании, хозяйственном ведении, оперативном управлении или доверительном управлении МАУ УСЦ «Триумф» на сумму 318 000, 00 рублей поставщик ООО «ЧОП «ПРЕМЬЕРБЕЗОПАСНОТЬ», размещен 20.12.2022.

 Сроки размещения договоров не нарушены.

 **Обоснование цены**

 В соответствии с пунктом 21 Положения о закупках, «Обоснование начальной (максимальной) цены», оформленное в соответствии с пунктом 20 Положения о закупках, является неотъемлемой частью Документации о закупках.

 Обоснование начальной (максимальной) цены имеются во всех представленных договорах за отчетный период.

 **Срок оплаты**

 Пункт 5.3. статьи 3 Закона N 223-ФЗ установлено, что «Срок оплаты заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги должен составлять не более семи рабочих дней с даты приемки поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, за исключением случаев, если иной срок оплаты установлен законодательством Российской Федерации, Правительством Российской Федерации в целях обеспечения обороноспособности и безопасности государства, а также если иной срок оплаты установлен заказчиком в положении о закупке.

(часть 5.3 введена Федеральным законом от 16.04.2022 N 104-ФЗ)»

Подпунктом 6 пункта 2 раздела 10 Положения о закупке «Извещение и Документация о закупке» предусмотрено: «форма, сроки и порядок оплаты товара, работы, услуги. Срок оплаты поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги должен составлять не более семи рабочих дней с даты приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.».

 Однако по семи договорам сроки оплаты заказчиком поставленного товара, работ, услуг указаны выше сроков, установленных Законом и Положением, при этом оплата по факту произведена в рамках 7 дней:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Номер договора | Дата договора | Поставщик | Срок уплаты по договору | Срок оплаты по факту | Сумма |
| 1 | 000004744 | 21.10.2022 | АНОДПО «УЦ ЭТБ» | 10 дней с момента подписания договора  | 25.10.2022(5 дней) | 2100,00 |
| 2 | Р1375/2022 | 29.09.2022 | ООО «Авента» | 70 дней после поставки товара | 12.10.2022поставка 11.10.2022(1 день) | 12749.60 |
| 3 | 11/11 | 11.11.2022 | ИП Тюльпина | 15 дней после получения товара | 17.11.2022поставка 16.11.2022(1 день) | 12500,00 |
| 4 | 16/11 | 16.11.2022 | ИП Тюльпина | 15 дней после получения товара | 17.11.2022(поставка 16.11.2022)1 день | 2600,00 |
| 5 | 0112 | 01.12.2022 | ИП Бурченков | 10 дней от поставки | 13.12.2022Поставка 07.12.2022(6 дней) | 4 630,00 |
| 6 | 0112/22 | 12.12.2022 | ИП Бурченков | 10 дней от поставки | 16.12.2022Поставка 12.12.2022(4 дня) | 3 360,00 |
| 7 | 42-SOO212L | 14.12.2022 | ООО «Местный поставщик) | 14 дней с момента установки программы | 19.12.2022(5 дней) | 20916,00 |
|  | Итого |  |  |  |  | 54 225,60 |

 **Закупка у субъектов малого и среднего предпринимательства:**

 Согласно пункта 2 части 8 статьи 3 Федерального закона от 18.07.2011 N223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» установлены «особенности участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупке, осуществляемой отдельными заказчиками, годовой объем закупки, который данные заказчики обязаны осуществить у таких субъектов, порядок расчета указанного объема, а также форму годового отчета о закупке у субъектов малого и среднего предпринимательства и требования к содержанию этого отчета. Такие особенности могут предусматривать обязанность отдельных заказчиков осуществлять закупки, участниками которых могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства», которые в свою очередь утверждены Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 N1352 (далее Постановление №1352).

 В разделе 8.4 Положения о закупке установлены правила закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства (далее СМСП):

«Конкурентная закупка в электронной форме, участниками которой с учетом особенностей, установленных Правительством Российской Федерации, могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, осуществляется в соответствии со статьями 3.2 - 3.4 Федерального закона N 223-ФЗ.

1.Если общая стоимость договоров, заключенных по результатам закупки Продукции за предшествующий календарный год, превышает 250 (двести пятьдесят) миллионов рублей, в текущем году Заказчик осуществляет закупки у СМСП в соответствии с настоящим Положением с учетом требований Постановления Правительства РФ № 1352.»

 Закупки учреждением у СМСП в 2022 году не осуществлялись. Общая стоимость, договоров, заключенных в 2021 году, составила 7 101 446,85 рублей.

 Абзацем 10 пункта 2 Постановления №1352 (в редакции №20 от 22.07.2021 г.) действительно установлено, что действия постановления применяется для:

«автономных учреждений, общая стоимость договоров, заключенных по результатам закупки товаров, работ, услуг за предшествующий календарный год которых превышает 250 млн. рублей, с 1 января 2018 г.»

 Однако, пункт 2 Постановления №1352 в редакции №21 от 07.07.2021 г., вступивший в силу с 01.01.2022 года, изложен в новой редакции и устанавливает, что юридические лица, указанные в части 2 статьи 1 Федерального закона "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" и являющиеся субъектами малого и среднего предпринимательства, вправе не применять настоящее постановление.

**Отчетность:**

Пунктом 45(1) Положения о размещении в ЕИС установлено, что заказчик не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным:

а) включает в сведения о заключенных договорах предусмотренную настоящим Положением информацию в отношении закупок:

сведения о которых не подлежат размещению в единой информационной системе в соответствии с частью 15 статьи 4 Федерального закона;

указанных в пунктах 1 - 3 части 15 статьи 4 Федерального закона, в случае принятия заказчиком решения о неразмещении сведений о таких закупках в единой информационной системе;

у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), если в соответствии с положением о закупке сведения о таких закупках не размещаются заказчиком в единой информационной системе;

б) подписывает сведения о заключенных договорах усиленной квалифицированной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика.

МАУ УСЦ «Триумф» в реестре отчетности по договорам (223-ФЗ) в ЕИС размещает ежемесячные отчеты:

- за январь 2022 года на общую сумму 2 970 790,03 рублей размещено 08.02.2022;

- за февраль 2022 года на общую сумму 2 311 367,02 рублей размещено 09.03.2022;

- за март 2022 года на общую сумму 176 350,00 рублей размещено 06.04.2022;

- за апрель 2022 года на общую сумму 122 250, 45 рублей размещено 05.05.2022;

- за май 2022 года на общую сумму 169 826, 80 рублей размещено 06.06.2022;

- за июнь 2022 года на общую сумму 78 585, 63 рублей размещено 04.07.2022;

- за июль 2022 года на общую сумму 15 525, 00 рублей размещено 05.08.2022;

- за август 2022 года на общую сумму 8 714, 00 рублей размещено 02.09.2022;

- за сентябрь 2022 года на общую сумму 115 869, 60 рублей размещено 07.10.2022;

- за октябрь 2022 года на общую сумму 41 859, 00 рублей размещено 09.11.2022;

- за ноябрь 2022 года на общую сумму 402 057, 56 рублей размещено 08.12.2022;

- за декабрь 2022 года на общую сумму 1 009 215, 35 рублей размещено 12.01.2023.

Срок размещения ежемесячного отчета в ЕИС за декабрь был превышен на дня.

 В ходе проверки выявлено, что итоговые суммы по договорам за январь и февраль 2022 года в представленном реестре договоров (на бумажном носителе) и в ежемесячных отчетах, размещенных в ЕИС, не соответствуют друг другу.

|  |
| --- |
| Реестр договоров МАУ УСЦ "Триумф" |
| январь | февраль | март | апрель | май | июнь |
| 4200,00 | 2692662,12 | 1750,00 | 18000,00 | 2516,85 | 14957,04 |
| 8532,00 | 31680,00 | 9500,00 | 2025,60 | 4043,15 | 7865,00 |
| 60000,00 | 14400,00 | 5260,00 | 2100,00 | 42551,20 | 2760,00 |
| 3000,00 | 2100,00 | 36340,00 | 1800,00 | 846,00 | 900,00 |
| 68904,57 | 660,00 | 8750,00 | 18550,00 | 2160,00 | 8960,00 |
| 15600,00 | **2741502,12** | 11250,00 | 68100,00 | 4050,00 | 3000,00 |
| 39600,00 |  | 65000,00 | 3950,00 | 65730,00 | 2650,00 |
| 15464,40 |  | 38500,00 | 7724,85 | 38500,00 | 11292,45 |
| 1533126,47 |  | **176350,00** | **122250,45** | 500,00 | 11160,00 |
| 42552,00 |  |  |  | 5979,60 | 9771,14 |
| 13200,00 |  |  |  | 2950,00 | 4080,00 |
| 18358,23 |  |  |  | **169826,80** | 920,00 |
| 1600,00 |  |  |  |  | 270,00 |
| 3200,00 |  |  |  |  | **78585,63** |
| 3000,00 |  |  |  |  |  |
| 194641,59 |  |  |  |  |  |
| 312162,75 |  |  |  |  |  |
| **2337142,01** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| еис | еис | еис | еис | еис | еис |
| 2970790,03 | 2311367,02 | 176350,00 | 122250,45 | 169826,80 | 78585,63 |
|  |  |  |  |  |  |
| 633648,02 | -430135,10 |  |  |  |  |
| в ЕИС больше сумма чем по реестру | в ЕИС меньше сумма чем по реестру | соответствует | соответствует | соответствует  | соответствует |

|  |
| --- |
| Реестр договоров МАУ УСЦ "Триумф" |
| июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь |
| 2000,00 | 2200,00 | 4600,00 | 2100,00 | 39300,00 | 2400,00 |
| 13525,00 | 1580,00 | 2100,00 | 15654,00 | 9400,00 | 20916,00 |
| **15525,00** | 4934,00 | 6900,00 | 22075,00 | 3240,00 | 3000,00 |
|  | **8714,00** | 2950,00 | 2030,00 | 10000,00 |  |
|  |  | 6615,00 | **41859,00** | 3600,00 | 318000,00 |
|  |  | 52040,00 |  | 2950,00 | 4200,00 |
|  |  | 2850,00 |  | 215300,00 | 4630,00 |
|  |  | 13425,00 |  | 12500,00 | 49707,00 |
|  |  | 5500,00 |  | 17961,36 | 9500,00 |
|  |  | 6140,00 |  | 2600,00 | 30050,00 |
|  |  | 12749,60 |  | 2695,00 | 25500,00 |
|  |  | **115869,60** |  | 70850,00 | 42052,55 |
|  |  |  |  | 5061,20 | 3360,00 |
|  |  |  |  | 6600,00 | 71779,43 |
|  |  |  |  | **402057,56** | 29350,00 |
|  |  |  |  |  | 8500,00 |
|  |  |  |  |  | 9590,00 |
|  |  |  |  |  | 10940,00 |
|  |  |  |  |  | 294900,00 |
|  |  |  |  |  | 7254,90 |
|  |  |  |  |  | 1073,50 |
|  |  |  |  |  | 21999,00 |
|  |  |  |  |  | 40510,00 |
|  |  |  |  |  | **1009212,38** |
|  |  |  |  |  |  |
| еис | еис | еис | еис | еис | еис |
| 15525,00 | 8714,00 | 115869,60 | 41859,00 | 402057,56 | 1009215,35 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| соответствует | соответствует | соответствует | соответствует | соответствует | соответствует |

Установлено, что по шести договорам в течение года были заключены дополнительные соглашения, которые повлияли на увеличение или уменьшение сумм договоров. Размещение в ЕИС информации о заключении дополнительных соглашений по договорам, заключенным в порядке Закона N 223-ФЗ, не требуется.

 Нарушений не имеется.

 **Реестр недобросовестных поставщиков:**

При изучении представленных на проверку договоров за 2022 год, установлено, что 3 ноября 2022 года был заключен договор поставки №1, способ закупки- закупка у единственного поставщика, предмет договора «поставка погружного канализационного насоса 80WQ48-38-11AC(I),11кВт, 3х380В, без авт.трубной мфты», производство Китай, на сумму 215 300, 00 рублей, поставщик Рашоян Артур Мурадович
ОГРНИП 322682000010469». Договором предусмотрен аванс 30%, который был заказчиком внесен на расчетный счет поставщика в размере 64 590,00 рублей 07.11.2022 года. Однако, поставщик в нарушении условий договора в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с момента поступления предоплаты товар не поставил.

МАУ УСЦ «Триумф» было направлено в Управление Федеральной антимонопольной службы по Брянской области обращение о включении в реестр недобросовестных поставщиков ЕИС (согласно статьи 5 Закона N 223-ФЗ) индивидуального предпринимателя Рашояна Артура Мурадовича ОГРНИП 322682000010469. Обращение рассмотрено и согласно ответа, оснований о включении в реестр недобросовестных поставщиков ИП Рашояна А.М. не имеется. Руководством МАУ УСЦ «Триумф» направлено заявление в правоохранительные органы. 11января 2023 года органом дознания МО МВД России «Дятьковский» возбуждено уголовное дело по признакам состава преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 159 УК РФ-мошенничество, по факту причинения МАУ УСЦ «Триумф» имущественного ущерба.

 МАУ УСЦ «Триумф» были приняты меры о включении ИП Рашоян А.М. в реестр недобросовестных поставщиков.

**Проверка соблюдения требований Закона о контрактной системе в части профессионального образования или дополнительного профессионального образования в сфере размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для государственных и муниципальных нужд**

Согласно представленным документам:

 Чипурная Анна Федоровна - специалист по административно-хозяйственному обеспечению (приказ о приеме на работу от 17.10.2016 №47к).

 Должностная инструкция на специалиста по административно-хозяйственному обеспечению составлена с учетом профстандарта «Специалист административно-хозяйственной деятельности», утвержденного Приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 02 февраля 2018 года № 49н, профстандарта «Специалист в сфере закупок», утвержденного Приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 10.09.2015 № 625н.

Чипурная А.Ф. прошла повышение квалификации в ФГБОУВО «Российская академия народного хозяйства государственной службы при Президенте Российской Федерации», по программе «Управление государственными и муниципальными закупками», в объеме 120 часов, удостоверение о повышении квалификации 006833 УО РАНХиГС-110 от 01.06.2021 г.

Следовательно, обучение вышеуказанного специалиста соответствуют профессиональным стандартам в сфере закупок. Размещение в единой информационной системе в сфере закупок осуществляется согласно сертификатов на право ЭЦП для физического лица - директора МАУ УСЦ «Триумф» Зенцова В.В. (действителен до 30.12.2023) и для юридического лица-МАУ УСЦ «Триумф» (действителен до 30.12.2023 года).

В целях организации деятельности МАУ УСЦ «Триумф» при проведении закупок в электронном магазине приказом учреждения от 31.10.2022 года №182 утверждено положение о единой комиссии по проведению закупок в электронном магазине и создана единая комиссия на осуществление закупок товаров, работ, услуг в электронном магазине.

Требования законодательства соблюдены.

 **Информация о результатах контрольного мероприятия:**

 По итогам плановой проверки, проведенной в Муниципальном автономном учреждении «Учебно-спортивный центр «Триумф», установлены следующие нарушения требований законодательства Российской Федерации в сфере закупок:

1. Нарушены требования части 2 статьи 4 Федерального закона от 18.07.2011 года N223-Ф3: план закупки товаров, работ, услуг на 2022 год на общую сумму 5 561 545,58 рублей, утвержденный 30.12.2021 г., размещен с нарушением сроков: позже 31 декабря 2021 года текущего года утверждения плана, на 13 календарный день.

2. Нарушены требования части 19 статьи 4 Федерального закона от 18.07.2011 года N223-Ф3: отчет по договорам, заключенным заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг за декабрь 2022 года на общую сумму 1 009 215, 35 рублей размещен в ЕИС 12 января 2023 года (на 2 дня позже установленного срока-до 10 числа).

3. Нарушены требования пункта 5.3. статьи 3 Федерального закона от 18.07.2011 года N223-Ф3 «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»: по семи договорам на общую сумму 54 225, 60 рублей прописаны периоды оплаты на срок более семи рабочих дней, установленных законом.

4. В нарушении пункта 2 части 8 статьи 3 Федерального закона от 18.07.2011 года N223-ФЗ: в разделе 8.4 Положения о закупках установлены особенности участия субъектов малого и среднего предпринимательства в разрезе с действующим законодательством.

 Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта [<8>](#P201)

 Приложение: скриншот с ЕИС на 2-х листах.

Специалист сектора

контрольно-ревизионной работы

администрации города Фокино «\_\_»\_\_\_\_\_\_\_ 2023г. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Шипуль И.Ю.

Копию акта контрольного мероприятия получил [<9>](#P202):

Директор МАУ «Учебно-спортивный

центр «Триумф» «\_\_»\_\_\_\_\_\_\_ 2023г. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Зенцов В.В.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

<1> Постановление Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 N 1235 "Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля "Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, N 34, ст. 5462).

<2> Указывается только в случае привлечения независимых экспертов (специализированных экспертных организаций), специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, к контрольному мероприятию.

<3> Постановление Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 N 100 "Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля "Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, N 7, ст. 829).

<4> Указывается в акте выездной проверки (ревизии), камеральной проверки в случае проведения в рамках указанного контрольного мероприятия встречной проверки или обследования.

<5> Указывается только в случае приостановления контрольного мероприятия.

<6> Указывается только в случае продления срока проведения контрольного мероприятия.

<7> Указываются сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки), включающие:

полное и сокращенное (при наличии) наименование, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса;

наименование государственного (муниципального) органа, в ведении которого находится объект контроля, с указанием адреса и телефона такого органа (при наличии);

сведения об учредителях (участниках) (при наличии);

перечень и реквизиты всех действовавших в проверяемом периоде счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов в органах Федерального казначейства (включая счета, закрытые на момент проведения контрольного мероприятия, но действовавшие в проверяемом периоде);

фамилии, инициалы и должности лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период.

<8> Не указывается в случае проведения встречной проверки.

<9> Указывается в случае вручения копии акта контрольного мероприятия руководителю объекта контроля (его уполномоченному представителю).