

**Справка**  
**о результатах выездной проверки**  
**государственного автономного учреждения Нижегородской области**  
**«Физкультурно-оздоровительный комплекс в р.п. Тоншаево Нижегородской**  
**области»**

«6» апреля 2023 г.

**Дата начала проверки:** «17» марта 2023 г.

**Дата завершения проверки:** «6» апреля 2023 г.

Настоящая справка составлена по результатам выездной проверки государственного автономного учреждения Нижегородской области «Физкультурно-оздоровительный комплекс в р.п. Тоншаево Нижегородской области» (далее – учреждение), проведенной в соответствии с приказом министерства спорта Нижегородской области (далее – министерство спорта) от 14 марта 2023 г. № 62 «О проведении проверки государственного автономного учреждения Нижегородской области «Физкультурно-оздоровительный комплекс в р.п. Тоншаево Нижегородской области».

**Предмет контроля:**

- 1) соответствие видов деятельности (основных и иных, не являющихся основными) учреждения целям, предусмотренным учредительными документами;
- 2) соответствие услуг (работ), которые оказываются потребителям за плату, услугам (работам), предусмотренным нормативными правовыми (правовыми) актами;
- 3) формирование цен (тарифов) на платные услуги (работы), оказываемые потребителям;
- 4) выполнение учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности;
- 5) выполнение учреждением государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ);
- 6) качество оказания учреждением государственных услуг (выполнения работ), в том числе наличие жалоб потребителей и принятые по результатам их рассмотрения меры;
- 7) использование и распоряжение имуществом, находящимся у учреждения на праве оперативного управления, обоснованности списания имущества, а также обеспечение его сохранности.

**Сведения об объекте контроля:**

ГАУ НО «ФОК в р.п. Тоншаево Нижегородской области», ИНН: 5234005035, ОГРН: 1185275044712 адрес: 606950, Нижегородская область, Тоншаевский район, р.п. Тоншаево, ул. Советская, д. 62.

Директор учреждения: Смирнов Сергей Павлович.

**Проверяемый период:** 2022-2023 г.

**Должностные лица, проводившие проверку:**

заведующий сектором подведомственных учреждений отдела управления спортивными объектами и подведомственными учреждениями – Красильникова Е.С.

консультант сектора подведомственных учреждений отдела управления спортивными объектами и подведомственными учреждениями – Хромушкина Е.Д.

консультант отдела юридической работы – Ястребова М.С.

начальник отдела экономики и финансов – Осипова Е.В.

консультант отдела управления спортивными объектами и подведомственными учреждениями – Усков М.Е.

1. При проведении проверки на соответствие видов деятельности учреждения (основных и иных, не являющихся основными) целям, предусмотренным его учредительными документами, были запрошены следующие документы:

- устав;
- приказы о зачислении и отчислении;
- программы по видам спорта;
- журнал регистрации договоров для льготных категорий посетителей;
- журнал регистрации и выдачи абонементов на посещение ФОК;
- паспорт безопасности объекта спорта;
- распорядительная документация по антитеррористической защищенности;
- распорядительная документация по пожарной безопасности;
- договор на обслуживание системы «Стрелец-Мониторинг».

В ходе рассмотрения представленных документов выявлено:

В соответствии с Уставом основными видами деятельности учреждения являются: обеспечение деятельности физкультурно-спортивных организаций, оказание физкультурно-оздоровительных услуг, проведение тренировочного процесса, проведение культурно-досуговых мероприятий, проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий и др. Также учреждение имеет право на осуществление предпринимательской деятельности.

На основании рассмотрения вышеуказанных документов, а также фактического осмотра помещений учреждения было выявлено, что виды деятельности учреждения соответствуют целям, предусмотренным в Уставе.

Также Уставом предполагается ежегодная публикация в средствах массовой информации отчетов о деятельности учреждения, однако на официальном сайте учреждения в сети Интернет эта информация отсутствует.

При проведении проверки объекта, находящегося в оперативном управлении Учреждения (далее – Объект) на предмет исполнения требований постановления Правительства РФ от 6 марта 2015 года №202 «Об утверждении требований к антитеррористической защищенности объектов спорта и формы паспорта безопасности объектов спорта» установлено, что Объект имеет целостное периметральное ограждение, въезды на территорию оборудованы механическими воротами и автоматическим шлагбаумом. Въезд транспорта посетителей на территорию ФОКа запрещен. Вместе с этим обнаружено, что заезд автомобилей сотрудников ФОКа осуществляется без досмотровых мероприятий. КПП для досмотра транспорта и средства досмотра отсутствуют.

Физическая охрана объекта осуществляется контролерами распорядителями в круглосуточном режиме, имеется кнопка тревожного вызова (договор с Росгвардией). Выявлено, что сотрудники, осуществляющие физическую охрану объекта, специального обучения не проходили. Вместе с этим организована работа по проведению инструктажей и тренировок с указанной категорией сотрудников.

На центральной входной группе при проверке находилась контролер Касьян Л.Н., которая осуществляла визуальный осмотр посетителей с использованием ручного металлодетектора, действовала уверенно, в ходе опроса показала удовлетворительные знания. На указанной входной группе оборудовано место контролера, где находится распорядительная документация: должностная инструкция, журнал посетителей, инструкция по обеспечению общественного порядка и безопасности, инструкция при пожаре, инструкция по пользованию тревожной кнопкой, положение о пропускном режиме, инструкция пользования металлоискателем, план действий при смене уровней антитеррористической опасности. Кроме этого были представлены журнал инструктажей и программы тренировок.

Также в ходе проверки был представлен паспорт безопасности объекта спорта, утвержденный 24 июля 2019 г., согласно которому присвоена II группа безопасности. При паспортизации объекта представителями силовых структур было рекомендовано: усилить контроль за посетителями на входной группе, увеличить число обходов территории объекта, установить СКУД, установить домофон на въездные ворота, приобрести ручной металлоискатель. Все рекомендации реализованы.

Начальником смены КР Савиных А.В. продемонстрирована работа СКУД, система находится в исправном состоянии. В операторном помещении

продемонстрирована работа системы видеонаблюдения (46 камер), которая соответствует требованиям по идентификации лиц. Одновременно с этим, система видеонаблюдения не позволяет в полном объеме осуществлять контроль за всеми помещениями ФОКа (есть зоны без камер). Дополнительный контроль территории осуществляется посредством пешего патрулирования.

В ходе проверки пожарной безопасности ответственным сотрудником Кочетковым В.Р. представлен пульт управления системами противопожарной защиты. На основании контроля индикации системы находились в исправном состоянии. Проверено прохождение сигнала о пожаре (система Стрелец-мониторинг).

При осмотре путей эвакуации дано замечание по одному из выходов из спортивного зала (выход был перекрыт защитной сеткой на время проведения игровой тренировки). Пожарный проезд, емкости пожаротушения, территория находятся в надлежащем состоянии. Давление в системе пожаротушения проверяется в установленные сроки с соответствующей записью в журнале.

Выборочно проверены первичные средства пожаротушения. Организована работа по их поэтапному обновлению.

2. При проведении проверки выполнения учреждением государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) были запрошены следующие документы:

– государственное задание учреждения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;

– государственное задание учреждения на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

– отчёты о выполнении государственного задания учреждения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;

– приказы об отчислении, зачислении, переводе занимающихся;

– журналы учета посещений на безвозмездной основе;

– журналы учета ежедневной посещаемости;

– листы учета посещений.

В ходе рассмотрения представленных документов выявлено:

Учреждение в 2022 г. и 2023 г. выполняло следующие работы: организация и проведение спортивно-оздоровительной работы по развитию физической культуры и спорта среди различных групп населения, обеспечение доступа к объектам спорта и проведение тестирования выполнения нормативов испытаний (тестов) комплекса ГТО.

В ходе настоящей проверки проведена выборочная сверка данных, по итогам которой нарушений не выявлено.

Вместе с тем, в расписании спортивных залов ФОКа до 14:00 отсутствуют занятия организованных групп.

В ходе проверки физкультурно-оздоровительных программ, разработанных для реализации работы «Организация и проведение спортивно-оздоровительной работы по развитию физической, было выявлено, что программы разработаны на основании Приказа министерства спорта Российской Федерации от 15 ноября 2018 г. № 939, который утратил силу в сентябре 2021 года.

Анализ журналов учета посещаемости физкультурно-оздоровительных групп показал, что учет посещаемости не ведется, отражена 100% посещаемость по всем группам на весь период реализации программ.

3. При проведении проверки соответствия услуг (работ), которые оказываются потребителям за плату, услугам (работам), предусмотренным нормативными правовыми (правовыми) актами и формирования цен (тарифов) на платные услуги (работы), оказываемые потребителям, были представлены следующие документы:

- устав ГАУ НО «ФОК в р.п. Тоншаево Нижегородской области»;
- положение о предоставлении платных физкультурно-спортивных (физкультурно-оздоровительных) услуг ГАУ НО «ФОК в р.п. Тоншаево Нижегородской области»;
- калькуляции себестоимости занятий;
- прейскурант цен на услуги учреждения.

При рассмотрении указанных документов нарушений не выявлено.

4. При проведении проверки выполнения плана финансово-хозяйственной деятельности выявлено:

ГАУ НО «ФОК в р.п. Тоншаево Нижегородской области» в министерстве финансов Нижегородской области открыты лицевые счета:

- 30002030600, по государственному заданию (действует по настоящее время);
- 31002030600, лицевой счет по средствам во временном распоряжении (действует по настоящее время);
- 34002030600, по собственным доходам (действует по настоящее время).

Остатки денежных средств на лицевых счетах по состоянию на 01.01.2023г.:

- на л/с 30002030370 – 0,00 руб.;
- на л/с 33002030370 – 1 957 186,40 руб.;
- на л/с 34002030370 – 186 246,36 руб.

Ведение бухгалтерского учета в проверяемом периоде возложено на главного бухгалтера Михалицыну Нину Михайловну согласно должностной инструкции. Приказом закрепление обязанностей не осуществлено.

Первоначальный план финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов утвержден 20 января 2022 г. с объемом средств 53 856 724,27 руб.

Утверждение плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов утвержден 11 января 2022 г., что подтверждено протоколом № 15 заседания наблюдательного совета учреждения.

Изменения в план финансово-хозяйственной деятельности вносились 8 раз:

23.03.2022 – перераспределение субсидии на выполнение государственного задания на оплату поставщика за оказанные услуги, работы;

23.05.2022 – перераспределение субсидии на выполнение государственного задания на оплату поставщика за оказанные услуги, работы;

28.07.2022 – выделение субсидии на выполнение государственного задания для доведения 5% ассигнований;

05.09.2022 – выделение субсидии на выполнение государственного задания на повышение заработной платной платы «указных» категорий;

28.11.2022 – выделение субсидии на выполнение государственного задания на повышение заработной платной платы на 4% и коммунальных платежей;

20.12.2022 – перераспределение субсидии на выполнение государственного задания на оплату поставщика за оказанные услуги, работы;

23.12.2022 – перераспределение субсидии на выполнение государственного задания, в связи с экономией средств на оплату поставщикам за оказанные работы, услуги;

26.12.2022 – перераспределение субсидии на выполнение государственного задания на повышение заработной платной платы «указных» категорий.

Расходы производились в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности. Расходов сверх установленных объемов не производилось.

Первоначальный план финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов утвержден 20 января 2023 г. с объемом средств 58 767 078,64 руб.

Утверждение плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов утвержден 09 января 2023 г., что подтверждено протоколом № 18 заседания наблюдательного совета учреждения.

5. При проведении проверки использования и распоряжения имуществом, находящимся в учреждении на праве оперативного управления, а также обеспечения его сохранности членам комиссии за 2022-2023 год были представлены 2 договора аренды нежилого помещения и дополнительные соглашения о расторжении договоров, а также договоры о совместной деятельности между учреждением и муниципальными школами, заключенными в рамках Закона Нижегородской области от 11 июня 2009 г. № 76-3 «О физической культуре и спорте в Нижегородской области».

К договорам аренды представлено согласие АО «Корпорация развития Нижегородской области» на сдачу имущества в субаренду.

Вместе с тем, в соответствии с законодательством Нижегородской области и уставом учреждения сдача имущества в аренду или передача в безвозмездное пользование осуществляется после согласования министерства спорта Нижегородской области, как учредителя учреждения, и министерства имущественных отношений Нижегородской области, как собственника имущества.

Кроме того, в соответствии с постановлением Правительства Нижегородской области от 21 апреля 2021 г. № 322 «О проведении оценки последствий принятия решения о реконструкции, модернизации, об изменении назначения, о ликвидации, реорганизации, сдачи в аренду или передачи в безвозмездное пользование объектов социальной инфраструктуры для детей в сфере физической культуры и спорта, являющихся государственной собственностью Нижегородской области» передача имущества в аренду или безвозмездное пользование осуществляется после проведения оценки последствий принятия решения о сдаче в аренду или передачи в безвозмездное пользование объектов социальной инфраструктуры для детей в сфере физической культуры и спорта.

6. В ходе проверки наличия жалоб и принятых по результатам их рассмотрения мер выявлено отсутствие жалоб.


**Рекомендовано:**


- актуализировать информацию на официальном сайте учреждения в сети Интернет, в том числе разместить отчеты о деятельности учреждения;
- устранить указанные в справке замечания по ведению журналов учета посещаемости и усилить контроль за ведением журналов;
- внести изменения во внутренние локальные акты о реализации работы «Организация и проведение спортивно-оздоровительной работы по развитию физической культуры и спорта среди различных групп населения» и физкультурно-оздоровительные программы;
- провести работу по увеличению загрузки учреждения путем привлечения большего числа занимающихся льготных категорий граждан в соответствии со ст.13 76-3;
- приобрести средства досмотра автомобилей (зеркала) и осуществлять проезд транспортных средств (без исключения) на территорию ФОКа только после проведения досмотровых мероприятий;
- организовать поэтапное обучение контролеров распорядителей, осуществляющих физическую охрану объекта, по соответствующим программам в специализированной организации;
- провести актуализацию документации по антитеррористической защищенности и пожарной безопасности;

– в период подготовки к весенне-летнему пожароопасному сезону провести дополнительные инструктажи и тренировки с персоналом по действиям при возникновении нештатной ситуации;

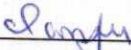
– закрепить локально-нормативным актом учреждения возложение обязанностей по ведению бухгалтерского учета на главного бухгалтера Михалицыну Нину Михайловну;


– при сдаче имущества в аренду или передаче в безвозмездное пользование неукоснительно соблюдать требования законодательства Российской Федерации и Нижегородской области: Федерального закона от 26 июля 2006 г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции» Федерального закона от 27 июля 1998 г. № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», Закона Нижегородской области от 8 мая 2003 г. № 31-З «Об осуществлении права государственной собственности Нижегородской области», постановления Правительства Нижегородской области от 21 апреля 2021 г. № 322 «О проведении оценки последствий принятия решения о реконструкции, модернизации, об изменении назначения, о ликвидации, реорганизации, сдачи в аренду или передачи в безвозмездное пользование объектов социальной инфраструктуры для детей в сфере физической культуры и спорта, являющихся государственной собственностью Нижегородской области», постановление Правительства Нижегородской области от 3 июля 2012 г. № 399 «О порядке предоставления имущества, находящегося в государственной собственности Нижегородской области, в аренду».

  
\_\_\_\_\_ Е.Д.Хромушкина

  
\_\_\_\_\_ Е.С.Красильникова

  
\_\_\_\_\_ Е.В.Осипова

  
\_\_\_\_\_ М.С.Ястребова

  
\_\_\_\_\_ М.Е.Усков