Акт
проверки отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности в муниципальных бюджетных учреждениях городского округа Самара.

«13» апреля 2018 года г.о. Самара

Основание: удостоверение № 18 от 29 марта 2018 г., выданное заместителем руководителя Департамента финансов и экономического развитии Администрации городского округа Самара;
удостоверение № 21 от 12 апреля 2018 г., выданное заместителем руководителя Департамента финансов и экономического развитии Администрации городского округа Самара

Консультантом отдела контроля за капитальными вложениями и внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок управления финансового контроля Департамента финансов и экономического развития Масловой А.Н. совместно с представителями муниципальных бюджетных учреждений (далее – учреждение) и МБУ «Ресурсный центр социальной сферы» (далее – стройконтроль), проведена проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности в муниципальных бюджетных учреждениях МБОУ Школа № 66 г.о. Самара, МБОУ Школа № 80 г.о. Самара, МБОУ Школа № 107 г.о. Самара, МБОУ Школа № 152 г.о. Самара, МБОУ Школа № 153 г.о. Самара, МБОУ Школа № 170 г.о. Самара, МБОУ Школа № 90 г.о. Самара, МБОУ Школа № 176 г.о. Самара, МБОУ Школа № 22 г.о. Самара, МБОУ Школа № 13 г.о. Самара, МБОУ Школа № 144 г.о. Самара, МБОУ Школа № 41 г.о. Самара, МБОУ Школа № 20 г.о. Самара, МБОУ Школа № 29 г.о. Самара, МБОУ гимназия № 54 «Воскресение» г.о. Самара, МБОУ Школа № 58 г.о. Самара, МБОУ Школа № 70 г.о. Самара, МБОУ Школа № 25 г.о. Самара, МБОУ Лицей № 132 г.о. Самара, МБОУ Школа № 37 г.о. Самара, МБОУ Школа № 137 г.о. Самара, МБОУ Школа № 64 г.о. Самара, МБОУ Школа № 94 г.о. Самара, МБОУ Школа № 91 г.о. Самара, МБОУ Школа № 42 г.о. Самара, МБОУ Школа № 121 г.о. Самара, МБОУ Школа № 18 г.о. Самара, МБОУ Школа № 59 г.о. Самара, МБОУ «Центр дополнительного образования «Экология детства» г. о. Самара.

В ходе проверки правильности расходования средств и объемов выполненных работ по текущим ремонтам в МБОУ городского округа Самара в 2018 г. выявлено нарушений на общую сумму **43,45** тыс. руб.

Проверены следующие договоры:

МБОУ «Школа № 137 им. М.П. Агибалова» городского округа Самара заключены контракты:

- на выполнение работ по ремонту кабинета МБОУ Школа № 137 городского округа Самара (предложения от администрации района отсутствуют), № 3 от 28.02.2018 с ООО СК «Рубин» на сумму 64,84 тыс. руб. Представлен акт выполненных работ № 03 от 05.03.2018 на сумму 64,84 тыс. руб. Завышений не выявлено.

- на выполнение работ по изготовлению и установке изделий из ПВХ (окна) № 24 от 22.02.2018 с ООО «ПСК «БЛОК» на сумму 50,0 тыс. руб. Представлен акт выполненных работ № 3 от 01.03.2018 на сумму 50,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 70» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по штукатурке откосов внутри здания МБОУ «Школы № 70 городского округа Самара (предложения от администрации района – замена потолочного покрытия на первом этаже, ремонт асфальтового покрытия при входе в школу, замена аварийных оконных блоков, штукатурка и покраска стен) № 004 от 12.03.2018 с ООО «МОНОЛИТ-СТРОЙ» на сумму 35,0 тыс. руб. Представлен акт выполненных работ № 1 от 13.03.2018 на сумму 35,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 170» городского округа Самара заключены контракты (предложения от администрации района отсутствуют):

- на выполнение работ по замене светильников, ремонту потолка МБОУ № 170/1 от 20.03.2018 с ООО СК «Рубин» на сумму 365,43 тыс. руб. Представлен акт выполненных работ № 170/1 от 23.03.2018 на сумму 365,43 тыс. руб. Завышений не выявлено;
- на выполнение работ по ремонту потолка МБОУ № 170/2 от 20.03.2018 с ООО СК «Рубин» на сумму 144,57 тыс. руб. Представлен акт выполненных работ № 170/2 от 23.03.2018 на сумму 144,57 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 66» городского округа Самара выполнены работы по ремонту потолочного покрытия в холлах 1 этажа в МБОУ Школе № 66 городского округа Самара ООО «КРАССУЛА-ВОЛГА» на сумму 220,0 тыс. руб. Заказчик предоставил проект контракта на сумму 220,0 тыс. руб. руб. Предъявлен акт выполненных работ без даты № 723 в котором имеются подписи главного инженера и главного специалиста МБУ г.о. Самара «РЦСС». Объем выполненных работ проверен, завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 13 им. Героя Сове́тского Союза Санчирова Ф.В.» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по ремонту крыльца в МБОУ Школа № 13 городского округа Самара № 015 от 05.03.2018 с ООО «Висмут» на сумму 30,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 1 от 14.03.2018 без указания даты заключения контракта и отчетного периода на сумму 30,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 132 с углубленным изучением отдельных предметов имени Героя Советского Союза Губанова Г.П.» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту потолка в МБОУ Школе № 132 городского округа Самара № 5 от 05.03.2018 с ООО «Бон Шанс» на сумму 50,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 5 от 12.03.2018 на сумму 50,0 тыс. руб.

Выявлено завышение объемов выполненных работ на общую сумму **12,62** тыс. руб.:

- разборка облицовки из гипсокартонных листов потолков (прим. Разборка подвесного потолка) на 7,8 м2;
- отбивка штукатурки с поверхностей стен и потолков деревянных на 7,8 м2;
- подшивка потолков плитами древесноволокнистыми твердыми толщиной 5 мм (Подшивка потолка ГВЛВ) на 7,8 м2;
- листы гипсоволокнистые влагостойкие ГВЛВ 10 мм на 8,19 м2;
- устройство подвесных потолков типа Армстронг по каркасу из оцинкованного профиля на 7,8 м2.

МБОУ «Школа № 107» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по ремонту полов в здании МБОУ Школа № 107 № 09/01-2018 от 09.01.2018 с ООО СК «Город» на сумму 230,01 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 001 от 19.01.2018 на сумму 230,01 тыс. руб.

Выявлено завышение объемов выполненных работ на общую сумму **12,26** тыс. руб.:

- устройство покрытий дощатых толщиной 36 мм на 5 м2;
- устройство покрытий из плит древесностружечных на 5 м2;
- устройство покрытий из линолеума на клее Бустилат на 5 м2;
- линолеум полукоммерческий гетерогенный Tarkett Идиллия на 5,1 м2.

МБОУ «Школа № 22» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту кабинета для нужд МБОУ Школа № 22 городского округа Самара № 02/02 от 19.03.2018 на сумму 77,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 1 от 23.03.2018 на сумму 77,0 тыс. руб.

Выявлено завышение объемов выполненных работ на общую сумму **5,3** тыс. руб.:

- разборка покрытий полов из линолеума и релина на 3,3 м2;
- устройство покрытий из линолеума на клее Бустилат на 3,3 м2;
- линолеум коммерческий гетерогенный на 3,4 м2;
- клей Forbo522 на 1 кг;
- окраска водно-дисперсионными акриловыми составами, улучшенная по сборным конструкциям стен, подготовленным под окраску на 10,14 м2;
- краска акриловая Alpina ULTRAWEISS на 0,005 т.

МБОУ «Школа № 176 с углубленным изучением отдельных предметов» городского округа Самара заключен договор на выполнение работ по текущему ремонту в МБОУ школа № 176 городского округа Самара № 6 от 01.03.2018 с ИП Серегин Сергей Николаевич на сумму 208,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 1 от 16.03.2018 на сумму 208,0 тыс. руб.

Выявлено завышение объемов выполненных работ на сумму **5,0** тыс. руб.:

- гладкая облицовка стен, столбов, пилястр и откосов на 3,6 м2.

МБОУ «Школа № 153 имени Героя Советского Союза Авдеева М.В.» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту освещения в пищеблоке № 3 от 16.03.2018 с ООО «Инвест-Сервис» на сумму 30,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 738 от 16.03.2018 на сумму 30,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 64 им. Героя Российской Федерации В.В. Талабаева» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту рекреации 1-го этажа МБОУ Школа № 64 № 63-0218.СМР от 26.02.2018 с ООО «Никта» на сумму 271,68 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 105 от 06.03.2018 на сумму 271,68 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 37» городского округа Самара заключены контракты:

- на выполнение работ по текущему ремонту (монтаж пандуса и замена светильников) в МБОУ «Школа № 37» городского округа Самара № 65-0318.СМР от 01.03.2018 с ООО «Никта» на сумму 24,87 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 100 от 06.03.2018 на сумму 24,87 тыс. руб. Завышений не выявлено.

- на выполнение работ по текущему ремонту кабинета № 12 в МБОУ «Школа № 37» городского округа Самара № 64-0318.СМР от 01.03.2018 с ООО «Никта» на сумму

97,13 тыс. руб. предъявлен акт выполненных работ № 99 от 06.03.2018 на сумму 97,13 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 152 имени 33 гвардейской Севастопольской ордена Суворова стрелковой дивизии» городского округа Самара заключен договор на выполнение работ по текущему ремонту кабинета № 4 в МБОУ Школа № 152 городского округа Самара (предложения администрации района – ремонт крыльца, установка бордюрного камня, ремонт асфальтового покрытия при входе, ремонт помещения УИК) № 11 от 30.03.2018 с ИП Алексеев Николай Александрович на сумму 160,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 401 от 02.04.2018 на сумму 160,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 144 имени Маршала Советского Союза Д.Ф. Устинова» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по ремонту освещения МБОУ «Школа № 144» городского округа Самара (предложения администрации района – тамбуры 1 эт., холл 1 эт., коридоры 1 эт., кабинет № 10 (штаб УИК), туалет 1 эт.) № 5 от 19.03.2018 с ООО СК «Рубин» на сумму 119,99 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 6 от 21.03.2018 на сумму 119,99 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 91» городского округа Самара заключен контракт на выполнение текущего ремонта помещений МБОУ Школа № 91 городского округа Самара № 91 от 26.03.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 100,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 91 от 30.03.2018 на сумму 100,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 121» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту помещений МБОУ Школы № 121 городского округа Самара № 121 от 02.04.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 250,0 тыс. руб. предъявлен акт выполненных работ № 121 от 05.04.2018 на сумму 250,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 94» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту уличного освещения МБОУ Школы № 94 городского округа Самара № 94 без указания даты с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 110,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ без указания даты и отчетного периода № 94 на сумму 110,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 42» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту МБОУ № 42 городского округа Самара с ООО «Сервис-Газ-Консультант» № 42 от 22.03.2018 на сумму 32,04 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 42 от 24.03.2018 на сумму 32,04 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 90» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту помещений МБОУ Школа № 90 городского округа Самара (предложения администрации района – ремонт помещения УИК, установка 5 осветительных приборов на здании школы) № 90 от 20.03.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 100,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 90 от 23.03.2018 на сумму 100,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 80 имени Героя Социалистического труда В.П. Земеца» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по ремонту освещения (предложения администрации – ремонт лестницы, помещения УИК, пешеходных дорожек) № 009 от 19.03.2018 с ООО «Висмут» на сумму 70,0 тыс. руб.

Предъявлен акт выполненных работ № 1 от 21.03.2018 на сумму 70,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

В МБОУ «Школа № 18» городского округа Самара проведены работы по ремонту помещения МБОУ Школа № 18 городского округа ООО СК «Рубин» на сумму 147,5 тыс. руб. однако работы выполнены. В результате проверки выявлено завышение устройства плинтусов поливинилхлоридных на винтах самонарезающих на 20 м. В период проведения проверки Заказчик скорректировал акты выполненных работ. Завышение составило **2,17** тыс. руб.

МБОУ «Школа № 59» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту помещений МБОУ Школа № 59 городского округа Самара (предложения администрации – капитальный ремонт спортивного зала) № 59 от 03.04.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 150,0 тыс. руб. Представлен акт выполненных работ № 59 от 06.04.2018 на сумму 150,0 тыс. руб. Установлено завышение объемов выполненных работ на сумму **6,1** тыс. руб.:

- установка светильников в подвесных потолках на 2 шт.,
- светильник светодиодный на 2 шт.;
- сплошное выравнивание внутренних поверхностей из сухих растворных смесей толщиной до 10 мм стен на 3,18 м2;
- окраска поливинилацетатными водоэмульсионными составами, улучшенная по сборным конструкциям стен на 3,18 м2;

Также сообщаю, что в акте выполненных работ в разделе тамбур указана позиция окраска поливинилацетатными водоэмульсионными составами, улучшенная по сборным конструкциям стен 126,8 м2, однако по факту этот объем был выполнен на первом этаже в коридоре МБОУ «Школа № 59» городского округа Самара.

МБОУ «Школа № 29» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по ремонту помещений МБОУ «Школа № 29» городского округа Самара (предложение от администрации района – косметический ремонт каб. 107 (помещение УИК): шпатлевка, окраска стен, замена напольного покрытия, замена асфальтового покрытия) № 29 от 30.03.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 44,7 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 29 от 02.04.2018 на сумму 44,7 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 20» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущего ремонта помещений МБОУ-«Школа № 20» городского округа Самара (предложение администрации района – Ремонт асфальтового покрытия на пути следования к школе, замена освещения в коридоре на пути следования к УИК, косметический ремонт (полы, стены, потолок) входной зоны (фойе, и коридор) № 20 от 22.02.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 305,88 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных № 20 от 05.03.2018 на сумму 305,88 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 25 с углубленным изучением отдельных предметов имени сестер Харитоновых» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту столовой (предложения администрации района – ремонт крыльца, замена дверей, ремонт забора вокруг школы) № 3 от 05.02.2018 с ООО «Стройгарант» на сумму 150,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 3 от 16.03.2018 на сумму 150,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 41 «Гармония» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту помещений МБОУ Школа № 41 (предложения администрации района – большой спортивный зал) № 41 от 22.02.2018 с

ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 50,0 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 41 от 01.03.2018 на сумму 50,0 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ гимназия № 54 «Воскресение» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту помещений МБОУ гимназия № 54 «Воскресение» (предложение администрации района – Спортивный зал (покрасить пол и стены) № 54 от 02.04.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 88,2 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 162 от 06.04.2018 на сумму 88,2 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Школа № 58» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту помещений МБОУ Школа № 58 городского округа Самара (предложения администрации района – ремонт фасада здания школы со стороны центрального входа (на высоте 1 м облицовка плиткой керамогранитной длина 100м погонных) № 58 от 02.04.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 235,55 тыс. руб. Предъявлен акт выполненных работ № 58 от 05.04.2018 на сумму 235,55 тыс. руб. Завышений не выявлено.

МБОУ «Центр дополнительного образования «Экология детства» городского округа Самара заключен договор на выполнение работ по ремонту помещений № 4 от 16.02.2018 с ООО «СНиП» на сумму 99,96 тыс. руб. предъявлен акт выполненных работ № 4 от 02.03.2018 на сумму 99,96 тыс. руб. Завышений не выявлено.

Выводы:

В ходе проверки правильности расходования средств и объемов выполненных работ по текущим ремонтам в МБОУ городского округа Самара в 2018 г. выявлено нарушений на общую сумму **43,45** тыс. руб. в следующих учреждениях:

1. МБОУ «Школа № 132 с углубленным изучением отдельных предметов имени Героя Советского Союза Губанова Г.П.» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту потолка в МБОУ Школе № 132 городского округа Самара № 5 от 05.03.2018 с ООО «Бон Шанс» на сумму 50,0 тыс. руб. Выявлено завышение объемов выполненных работ на общую сумму **12,62** тыс. руб.

2. МБОУ «Школа № 107» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по ремонту полов в здании МБОУ Школа № 107 № 09/01-2018 от 09.01.2018 с ООО СК «Город» на сумму 230,01 тыс. руб. Выявлено завышение объемов выполненных работ на общую сумму **12,26** тыс. руб.

3. МБОУ «Школа № 22» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту кабинета для нужд МБОУ Школа № 22 городского округа Самара № 02/02 от 19.03.2018 на сумму 77,0 тыс. руб. Выявлено завышение объемов выполненных работ на общую сумму **5,3** тыс. руб.

4. МБОУ «Школа № 176 с углубленным изучением отдельных предметов» городского округа Самара заключен договор на выполнение работ по текущему ремонту в МБОУ школа № 176 городского округа Самара № 6 от 01.03.2018 с ИП Серегин Сергей Николаевич на сумму 208,0 тыс. руб. Выявлено завышение объемов выполненных работ на сумму **5,0** тыс. руб.

5. В МБОУ «Школа № 18» городского округа Самара проведены работы по ремонту помещения МБОУ Школа № 18 городского округа ООО СК «Рубин» на сумму 147,5 тыс. руб. В результате проверки выявлено завышение устройства плинтусов поливинилхлоридных на винтах самонарезающих на 20 м. В период проведения проверки Заказчик скорректировал акты выполненных работ. Завышение составило **2,17** тыс. руб.

6. МБОУ «Школа № 59» городского округа Самара заключен контракт на выполнение работ по текущему ремонту помещений МБОУ Школа № 59 городского округа Самара (предложения администрации – капитальный ремонт спортивного зала) № 59 от 03.04.2018 с ООО «Сервис-Газ-Консультант» на сумму 150,0 тыс. руб. Установлено завышение объемов выполненных работ на сумму **6,1** тыс. руб.

Консультант отдела контроля
за капитальными вложениями и внутреннего
муниципального финансового
контроля в сфере закупок УФК А.Н. Маслова

Директор школы [illegible] 09.06.2018
(должность, Ф.И.О; подпись лица, получившего акт)