**АКТ**

проверки целевого, правомерного и эффективного использования субсидий при выполнении ведомственных целевых программ «Обеспечение пожарной безопасности и санитарно-гигиенических требований в муниципальных учреждениях образования и молодёжной сферы Калининграда» в 2013 году, Соблюдения законодательства Российской Федерации в сфере размещения заказов на закупку товаров, работ и услуг МАОУ СОШ №21.

« 25 » апреля 2014г г. Калининград

В соответствии с планом проведения отделом ведомственного контроля МКУ ФИС КСП администрации городского округа «Город Калининград» проверок на II полугодие 2014 года проведена проверка целевого, правомерного и эффективного использования бюджетных средств, при выполнении ведомственной целевой программы «Обеспечение пожарной безопасности и санитарно-гигиенических требований в муниципальных учреждениях образования и молодёжной сферы Калининграда» в 2013 году МАОУ СОШ №21 (Далее – Учреждение).

Проверка проводилась с 14.04.2014-18.04.2014 года специалистами отдела ведомственного контроля МКУ ФИС КСП начальником отдела ведомственного контроля – Ипполитовым С.В., ведущим инженером отдела ведомственного контроля Фадеевой Г.И., ведущим экономистом отдела ведомственного контроля Савихиной В.В.

**I.** В рамках реализации целевой программы «Обеспечение пожарной безопасности и санитарно-гигиенических требований в муниципальных учреждениях образования и молодёжной сферы Калининграда» (Далее – целевая программа), Учреждению в 2013 году по Соглашению о порядке и условиях предоставления целевых субсидий № 110/2 от 01.03.2013 предоставлена целевая субсидия в сумме **2 242 673,17** рублей. (доп.соглашение №110/2-1 от 15.11.2013г., доп.соглашение № 110/2-2 от 23.12.2013г.).

**1.Выполнение работ по ремонту системы отопления.**

Учреждением с ООО «Балттеплосервис» заключен договор подряда № Т 01/05-2013 от 22.06.2013г. на ремонт системы отопления на сумму ***97,115*** тыс. рублей.

Локальная смета от 22.06.2013г. №1 на сумму 97,115 тыс. рублей составлена ООО «Балттеплосервис» в текущих ценах на 03.2013 года проверена МКУ ФИС КСП, утверждена Учреждением.

Работы по ремонту завершены и приняты Учреждением по акту о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 28.08.2013 №1 и оплачены по платежному

поручению № 93319 от 23.10.2013 на сумму 97,115 тыс. рублей в полном объеме.

**При обследовании объекта установлено:** работы выполнены в соответствии с заключенным договором, фактов нецелевого, неправомерного использования бюджетных средств не выявлено.

**2. Выполнение работ по замене оконных блоков.**

Учреждением с ООО «Балтфасадстрой» заключен договор подряда №0000866 от 19.07.2013. на выполнение работ по замене оконных блоков на сумму ***489,100*** тыс. рублей.

Локальная смета от 10.05.2013г. №1 на сумму 489,100 тыс. рублей составлена ООО «Балтфасадстрой» в текущих ценах на 03.2013 года проверена МКУ ФИС КСП, утверждена Учреждением.

Работы по ремонту завершены и приняты Учреждением по акту о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 19.08.2013 №1 и оплачены по платежному поручению №94312 от 25.10.2013 в полном объеме.

Во время проверки качества выполненных работ, проведения контрольных замеров фактически выполненных работ, предъявленных Подрядчиком, согласно акта о приемке выполненных работ от 19.08.2013г. №1, выявлены завышения объемов работ на сумму **23,077** тыс. рублей.

| № поз. акта | Наименование работ и затрат | Завышение объемов и стоимости материалов тыс. руб. | Пояснения по снятию сумм завышений объемов работ и стоимости материалов, замечания по качеству |
|---|---|---|---|
| **П.16** | Ремонт штукатурки наружных прямолинейных откосов | **20,405** | Завышение объемов работ на 18,4 м2 |
| **П.17** | Окраска фасадов | **2,672** | Завышение объемов работ на 18,4 м2 |
| | **ИТОГО** | **23,077** | |

**3. Выполнение работ по устройству ограждения.**

Учреждением с ООО «Сталькон-Сервис» заключен договор подряда №30 от 30.04.2013г. на выполнение работ по устройству ограждения на сумму ***394,477*** тыс. рублей.

Локальная смета от 19.04.2013г. №1 на сумму 394,477 тыс. рублей составлена ООО «Сталькон-Сервис» в текущих ценах на 12.2012 года проверена МКУ ФИС КСП, утверждена Учреждением.

Работы по ремонту завершены и приняты Учреждением по акту о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 08.07.2013г. б/н и оплачены по платежному поручению №66608 от 06.08.2013г. в полном объеме.

**При обследовании объекта установлено:** работы выполнены в соответствии с заключенным договором, фактов нецелевого, неправомерного использования бюджетных средств не выявлено.

**4. Выполнение работ по ремонту обеденного зала, ремонту коридора.**

Учреждением с ООО «Балтфасадстрой» заключен договор подряда б/н от 10.05.2013г. на выполнение работ по ремонту обеденного зала, ремонту коридора на сумму ***195,867*** тыс. рублей.

Локальная смета от 10.05.2013г. б/н на сумму 195,867 тыс. рублей составлена в текущих ценах на 12.2012 года проверена МКУ ФИС КСП, утверждена Учреждением.

Работы по ремонту завершены и приняты Учреждением по акту о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 23.07.2013 №1 и оплачены по платежному поручению № 71272 от 23.08.2013г. на сумму 195,867 тыс. рублей.

Во время проверки качества выполненных работ, проведения контрольных замеров фактически выполненных работ, предъявленных Подрядчиком, согласно акта о приемке выполненных работ от 23.08.2013г. №1, выявлены завышения объемов работ на сумму **20,870** тыс. рублей.

| № поз. акта | Наименование работ и затрат | Завышение объемов и стоимости материалов тыс. руб. | Пояснения по снятию сумм завышений объемов работ и стоимости материалов, замечания по качеству |
|---|---|---|---|
| **П.34** | Очистка вручную поверхности стен | **0,227** | Завышение объемов работ на 5,1 м2 |
| **П.36** | Сплошное выравнивание штукатурки стен до 5мм | **0,254** | Завышение объемов работ на 3,1 м2 |
| **П.37** | Окраска поливинилацетатными водоэмульсионными составами | **0,590** | Завышение объемов работ на 3,1 м2 |
| **П.38** | Цена поставщика. Краска LUJA, Тиккурила | **0,407** | Завышение объемов работ на 0,775 л |
| **П.39** | Разборка облицовки стен из керамических глазурованных плиток | **5,267** | Завышение объемов работ на 31 м2 |
| **П.40** | Гладкая облицовка стен, столбов, пилястр и откосов | **9,349** | Завышение объемов работ на 9,85 м2 |
| **П.30** | Устройство плинтусов | **5,324** | Завышение объемов работ на 20,5 м |
| | **ИТОГО** | **20,870** | |

**5. Выполнение работ по ремонту путей эвакуации (пол 2 этажа, лестничных маршей).**

Учреждением с ООО «Балтфасадстрой» заключен договор подряда от 10.05.2013г. на выполнение работ по ремонту путей эвакуации (пол 2 этажа, лестничных маршей на сумму **1 030,444** тыс. рублей.

Локальная смета от 10.05.2013г. на сумму 1 030,444 тыс. рублей составлена ООО «Балтфасадстрой» в текущих ценах на 12.2012 года проверена МКУ ФИС КСП, утверждена Учреждением.

Работы по ремонту завершены и приняты Учреждением по актам о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 23.07.2013 №1 и от 19.08.2013г. №2 и оплачены по платежным поручениям № 68807 от 14.08.2013г. на сумму 432,127 тыс. рублей и №73234 от 30.08.2013г. на сумму 598,317 тыс. рублей.

Во время проверки качества выполненных работ, проведения контрольных замеров фактически выполненных работ, предъявленных Подрядчиком, согласно актов о приемке выполненных работ от 23.07.2013 №1 и от 19.08.2013г. №2, выявлены завышения объемов работ на сумму **51,943** тыс. рублей.

| № поз. сметы-акта | Наименование работ и затрат | Завышение объемов и стоимости материалов тыс. руб. | Пояснения по снятию сумм завышений объемов работ и стоимости материалов, замечания по качеству |
|---|---|---|---|
| **П.9** | Облицовка стен на клее плинтусными и угловыми плитками | **28,070** | Завышение объемов работ на 27,5 м2 |
| **П.13** | Очистка вручную поверхности стен | **1,184** | Завышение объемов работ на 26,6 м2 |
| **П.14** | Ремонт штукатурки внутренних стен до 20мм | **4,399** | Завышение объемов работ на 7,2 м2 |
| **П.15** | Ремонт штукатурки столбов и пилястр внутри здания | **5,139** | Завышение объемов работ на 6,0 м2 |
| **П.16** | Окраска поливинилацетатными водоэмульсионными составами | **2,135** | Завышение объемов работ на 13,2 м2 |
| **П.17** | Цена поставщика. Краска LUJA, Тиккурила | **1,733** | Завышение объемов работ на 3,3 л |
| **П.29** | Очистка вручную поверхности стен | **0,543** | Завышение объемов работ на 12,2 м2 |
| **П.31** | Сплошное выравнивание штукатурки внутри здания | **3,544** | Завышение объемов работ на 17,2 м2 |
| **П.32** | Цена поставщика. Смесь сухая растворная для ручной работы | **1,591** | Завышение объемов работ на 0,16512 т |
| **П.34** | Окраска поливинилацетатными водоэмульсионными составами | **2,782** | Завышение объемов работ на 17,2 м2 |
| **П.35** | Цена поставщика. Краска LUJA, Тиккурила | **2,258** | Завышение объемов работ на 4,3 л |
| | **ИТОГО** | **51,943** | |

## II. Соблюдения законодательства РФ в сфере размещения заказов на закупку товаров, работ и услуг в 2013г.

В ходе проверки соблюдения законодательства РФ в сфере размещения заказов на закупку товаров, работ и услуг в 2013 году в МАОУ СОШ №21 нарушения не выявлены.

**Выводы:**

В рамках реализации ведомственной целевой программы «Обеспечение пожарной безопасности и санитарно-гигиенических требований в муниципальных учреждениях образования и молодёжной сферы Калининграда» в 2013 году в МАОУ СОШ №21 установлено:

- неправомерное расходование средств субсидии в сумме **95,890** тыс. рублей.

**Учреждению необходимо в срок до 19.05.2014 года предоставить в адрес отдела ведомственного контроля МКУ ФИС КСП (пр-кт Победы 42, каб.31-35) план мероприятий по устранении недостатков, с приложением копий документов.**

Начальник отдела ведомственного контроля МКУ ФИС КСП — Ипполитов С.В.

Ведущий инженер отдела ведомственного контроля МКУ ФИС КСП — Фадеева Г.И

Ведущий экономист отдела ведомственного контроля МКУ ФИС КСП — Савихина В. В.

Директор МАОУ СОШ №21 — Минченко В.В.

Экземпляр справки на 5 листах получил

«5 мая» ~~апреля~~ 2014 года Минченко В.В, директор 213245

(роспись, Ф.И.О, должность и № телефона лица, получившего справку)