

Справка №1
о нарушениях, выявленных при проведении выездной тематической проверки целевого и эффективного использования лабораторно-технического комплекса
в Государственном бюджетном общеобразовательном учреждении города Москвы «Школа № 904» ЮАО,
проводившейся с 30.10.2018 по 30.10.2018

№ п/п	Код классификатора	Нарушение	Код-во эпизодов	Годы		Общая сумма нарушений (руб.)	Общая сумма, подлежащая возмещению и восстановлению (руб.)	К возмещению (руб.)	К восстановлению (руб.)	К уменьшению размера субсидии (руб.)	Субсидия текущего учебного года для корректировки (руб.)	Возмещено (руб.)	Восстановлено (руб.)	Документы, подтверждающие обоснованность сумм нарушений, указанных в акте
				2017	2018									
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Бюджетная деятельность														
1														
2														
Всего:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Справочно: начисления на ФОТ			X											X
Принесшая доход деятельность														
1														
2														
Всего:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Справочно: начисления на ФОТ			X											X
ИТОГО				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

Справочно:

1. На момент проверки Учреждением не используется оборудование на общую сумму 2 445 703,3 рубля.

Старший ревизор ГКУ СФК ДО г. Москвы

Дата составления справки: " 30 " октября 2018 года.


Подпись

Познер Т.А.
Расшифровка подписи

АКТ

город Москва

30 октября 2018 года

В соответствии с поручением руководителя Департамента образования города Москвы И.И. Калины от 18.12.2017, на основании приказа Государственного казенного учреждения Службы финансового контроля Департамента образования города Москвы от 29.10.2018 № 236-10/2018-ФК «О проведении выездной тематической проверки образовательных учреждений, подведомственных Департаменту образования города Москвы», специалистами Службы финансового контроля Департамента образования города Москвы в составе: старшего ревизора Познер Т.А. – руководителя группы, ревизора Дроздовой Ю.В., ведущего специалиста Топорковой Ю.В., с привлечением специалистов Городского методического центра Департамента образования города Москвы методистов Дегтярева А.В., Конаковой Е.А. проведена выездная тематическая проверка целевого и эффективного использования лабораторно-технического комплекса в Государственном бюджетном общеобразовательном учреждении города Москвы «Школа № 904» (далее – Учреждение).

Проверка проводилась 30 октября 2018 года.

Юридический адрес Учреждения: 115477, г. Москва, Кавказский бульвар, д. 16, к. 2.

Местонахождение объекта проверки: г. Москва, Кавказский бульвар, д. 12, к. 3.

Телефон/факс: 8(495)321-20-28.

1. Краткая характеристика Учреждения

Полное наименование Учреждения: Государственное бюджетное общеобразовательное учреждение города Москвы «Школа № 904».

Сокращенное название: ГБОУ Школа № 904.

Руководителем Учреждения с 03.11.2017 по настоящее время является директор Щербакова Галина Сергеевна (приказ ДОгМ от 01.11.2017 № 02/941 «О назначении Щербаковой Г.С.», от 12.02.2018 № 02/64 «О продлении срока трудового договора»). Аттестована по 03.10.2022.

Должности заместителей директора занимают:

- с 23.08.2018 по настоящее время Родина Ирина Олеговна – заместитель директора по управлению ресурсами (приказ Учреждения от 23.08.2018 № 349/18-к «О приеме работника на работу»). Аттестация на соответствие должности «руководитель» до 25.10.2018, согласование с ДОгМ от 18.01.2017. Родина И.О. пояснила, что 16.10.2018 успешно прошла первый этап – тестирование (протокол прилагается), в настоящий момент ожидает приглашения на второй этап аттестации;

- с 11.12.2014 по настоящее время Неровнова Галина Александровна – заместитель директора по учебно-воспитательной работе (приказ Учреждения от 11.12.2014 № 60/1-к «О переводе работника на другую работу»). Аттестация на соответствие должности «руководитель» до 17.01.2019;

- с 30.08.2018 по настоящее время Синяк Елена Валерьевна – заместитель

директора по учебно-воспитательной работе (приказ Учреждения от 30.08.2018 № 377/18-к «О приеме работника на работу»). Аттестация на соответствие должности «руководитель» до 13.06.2019, согласование с ДОГМ 03.09.2018;

- с 11.09.2018 по настоящее время Лимаренко Артем Геннадьевич – заместитель директора по учебно-воспитательной работе (приказ Учреждения от 11.09.2018 № 11/18-к «О приеме работника на работу»). Аттестация на соответствие должности «руководитель» до 04.09.2021, согласование с ДОГМ 02.10.2018.

В проверяемом периоде бухгалтерский учет в Учреждении осуществлялся самостоятельной бухгалтерией.

Главным бухгалтером является Ганина Олеся Валерьевна (приказ Учреждения от 20.11.2014 № 40-к «О приеме работника на работу»).

Учреждением заключен договор с ГКУ ЦФО ДОГМ от 01.12.2017 № 642 на оказание на безвозмездной основе услуг по своевременному начислению заработной платы и иных выплат, проведение взаимозачетов с налоговыми органами и внебюджетными фондами по налогам и взносам, исчисленным по фонду оплаты труда.

Представитель учредителя в управляющем совете – начальник 3-го сектора 2-го расчетного отдела ГКУ ЦФО ДОГМ Гетоева Тамара Игнатьевна.

Учреждение осуществляет образовательную деятельность на основании документов, выданных Департаментом образования города Москвы:

- Лицензии на осуществление образовательной деятельности, регистрационный номер 037172 от 26.02.2016, серия 77Л01 №0007986, сроком действия - бессрочно.

- Свидетельства о государственной аккредитации серии 77А01 №0004219 от 21.03.2016, сроком действия до 07.11.2023.

По состоянию на 30.10.2018 контингент Учреждения составляет:

- обучающиеся – 2 126 человек;

- воспитанники – 1 438 человек.

2. Проверка полноты исполнения контракта по поставке учебного оборудования.

2.1. Медицинские классы

В ходе проверки установлено, что Учреждение на момент приобретения оборудования до настоящего времени не является кандидатом на включение в проект «Медицинский класс в московской школе». Однако Учреждением произведены закупки учебного оборудования для медицинского класса.

По данному вопросу директора Учреждения Щербаковой Г.С. пояснила, что закупка оборудования осуществлялась в сентябре 2017 года на основании решения исполняющего обязанности директора ГБОУ Школа № 904 Тишковой Е.А., которая не является работником Учреждения с 03.11.2017. После вступления в должность Щербаковой Г.С. Учреждением приняты меры по организации участия в значимых мероприятиях проекта, развитию сотрудничества и взаимодействия с образовательными организациями и организациями-работодателями, разработке основных образовательных программ, учебных планов. В ГБОУ Городской методический центр 22.03.2018 года подана заявка на участие в проекте предпрофессионального образования «Медицинский класс в московской школе».

В настоящее время обучающиеся и педагоги Учреждения принимают участие в мероприятиях, проводимых в рамках проекта, конкурсах профессионального мастерства. В Учреждении реализуются предпрофессиональные учебные курсы медицинской направленности для 9-11 классов, программы дополнительного образования соответствующей направленности, осуществляется подготовка к повторной подаче заявки на участие в проекте.

Проверке представлены:

- гражданско-правовой договор бюджетного учреждения от 18.12.2017 № 904-МЕД-КЛ на поставку учебного оборудования для профильных классов в рамках проекта «Техносфера современной школы» заключенный между Учреждением в лице директора школы Щербаковой Г.С и ООО «УСП Компьюлинк» в лице генерального директора Чернышова Ю.И. Цена контракта составляет 12 113 606,80 рублей. Срок действия контракта по 31.12.2018 (срок поставки товара - 90 рабочих дней поставщиком не нарушен);

- контракт от 06.04.2018 № 904-ХОЛ-04-18 на поставку холодильника комбинированного лабораторного ХЛ-250 «POZIS» заключенный между Учреждением и ООО «МироЛюкс» на сумму 41 445,00 рублей (поставщиком нарушен срок поставки на 17 рабочих дней). Неустойка за исполнение условий в нарушение контракта Учреждением не выставлялась.

- платежные поручения № 994 от 24.05.2018 на сумму 198 555,70 рублей, № 995 от 24.05.2018 на сумму 11 915 051,10 рубль, от 29.05.2018 № 1004 на сумму 41 445,00 рублей.

- акт приемки-передачи товара (партии товара) от 04.05.2018 № б/н;

- товарные накладные от 12.04.2018 № КЛ-00000493 на сумму 9 521 869,15 рублей, от 13.04.2018 № КЛ-00000501 на сумму 2 113 648,89 рублей, от 03.05.2018 № КЛ-00000724 на сумму 198 555,70 рублей, от 04.05.2018 № КЛ-00000706 на сумму 279 533,06 рублей, № ЦБ-80 от 18.05.2018 на сумму 41 445,00;

- счет-фактура от 12.04.2018 № КЛ-00000915 на сумму 9 521 869,15 рублей, от 13.04.2018 № КЛ-00000926 на сумму 2 113 648,89 рублей, от 03.05.2018 № КЛ-00001283 на сумму 198 555,70 рублей, от 04.05.2018 № КЛ-00001265 на сумму 279 533,06 рублей.

Согласно пояснению заместителя директора по управлению ресурсами Родиной И.О. приемка оборудования осуществлялась Учреждением самостоятельно, согласно приказу Учреждения от 28.02.2018 № 307 «О создании приемочной комиссии по осуществлению приемки работ, товаров и услуг».

Учреждением была направлена претензия от 26.06.2018 № 342 ООО УСП Компьюлинк», в связи с тем, что при первом подключении Негаскопа (устройства для просмотра рентгенологических снимков) 21.06.2018 аппарат щелкнул, но включения не произошло. При осмотре устройства отмечено, что провод от лампы был закреплен скрепкой от степлера, которая пробила провод. Учреждение считает, что это заводской брак и просит заменить данный прибор согласно п. 6.3., 6.4. настоящего договора и п. 3.4. технического задания, являющегося неотъемлемой частью гражданско-правовой договор бюджетного учреждения от 18.12.2017 № 904-МЕД-КЛ. Учреждение в срок до 29.06.2018 просило дать ответ о дате замены товара.

Согласно письменным пояснениям заместителя директора по управлению ресурсами Родиной И.О. аппарат был заменен в кратчайшие сроки. В настоящий момент находится в исправном состоянии. Бракованный аппарат был возвращен поставщику.

Проверкой соответствия перечня поставленного оборудования перечню технического задания разночтений не выявлено.

В ходе проведенной проверки целевого и эффективного использования лабораторно-технического комплекса для медицинского класса в Учреждении по адресу: г. Москва, ул. Кавказский бульвар, д.12, к.3 выявлено:

- 82 объекта основных средств находятся в заводской упаковке на общую сумму 2 445 703,30 рубля (Таблица № 1).

Таблица № 1 (руб.)

Наименование основного средства	Кол -во	Инвентарный номер	Сумма	Дата принятия к учету
Аппарат для проведения химических реакций	1	забалансовый счет	3 974,42	04.05.2018
Прибор для получения галоидоалканов	16	забалансовый счет	11 135,38	04.05.2018
Прибор для демонстрации зависимости скорости химических реакций от условий окружающей среды	1	забалансовый счет	2 139,42	04.05.2018
Прибор для сравнения содержания углекислого газа во вдыхаемом и выдыхаемом воздухе	1	забалансовый счет	698,37	04.05.2018
Датчик частоты сердечных сокращений	15	забалансовый счет	126 314,85	04.05.2018
Баня комбинированная	2	забалансовый счет	10 186,82	04.05.2018
Учебный дефибриллятор	1	1013402664	250 633,44	04.05.2018
Набор для проведения экспериментов по микробиологии	5	забалансовый счет	44 622,10	04.05.2018
Комплект микропрепаратов по ботанике	1	1013604026	47 262,36	04.05.2018
Комплект микропрепаратов по зоологии	1	1013604028	51 200,88	04.05.2018
Регистратор данных	16	№ № 1013402698-1013402713	1 034 291,84	04.05.2018
Установка гидропонная	2	забалансовый счет	8 951,20	04.05.2018
Кардиограф	5	№ № 1013402660-1013402663	232 731,80	04.05.2018
Набор оборудования для проведения электрофореза ДНК в агарозном геле	1	1013402611	244 108,03	04.05.2018
Видеокамера для работы с опт. приборами цифровая	5	забалансовый счет	32 849,95	04.05.2018
Цифровая лаборатория с комплектом датчиков по экологии	1	1013402722	279 533,06	04.05.2018
Носилки санитарные	1	1013604023	10 025,52	04.05.2018
Носилки плащевые	1	забалансовый счет	3 938,70	04.05.2018
Веб камера на подвижном штативе	1	1013402629	18 255,24	04.05.2018
Видеокамера для работы с оптическими приборами	5	забалансовый счет	32 849,95	04.05.2018
Итого	82		2 445 703,30	

Согласно пояснению директора Учреждения Щербаковой Г.С. лабораторно-технический комплекс для медицинского класса подготовлен к использованию в полном объеме к началу 2018-2019 учебного года. Поэтапное вовлечение оборудования в основной образовательный процесс осуществляется в соответствии

с утвержденными в установленном порядке основными образовательными программами основного общего и среднего общего образования, учебными планами, расписаниями (учебные планы, расписания проверке представлены). Хранение временно не используемого переносного оборудования в перерывах между его применением организовано в коробках на стеллажах лаборантской. В декабре 2018 года будет завершена процедура тестирования оборудования и его полный ввод в эксплуатацию в соответствии с реализуемой образовательной программой.»

Согласно заключению ГБОУ ГМЦ ДОгМ от 30.10.2018 в рамках проверки в ГБОУ Школа № 904 все представленное оборудование готово к использованию. В учебный процесс вовлечено частично.

Проверкой укомплектованности учебного оборудования для профильных классов в рамках проекта «Техносфера современной школы» нарушений не установлено.

Таким образом, на момент проверки Учреждением не используется оборудование на общую сумму 2 445 703,3 рубля.

2.2. Инженерные классы

Согласно заключению ГБОУ ГМЦ ДОгМ от 30.10.2018 в рамках проверки в ГБОУ Школа № 904 оборудования из поставки проекта «Инженерный класс в московской школе» не обнаружено. Согласно пояснению директора Учреждения, закупка в рамках данного проекта не производилась.

Приложение: справка по нарушениям на 1 л. в 1 экз.; приложение к акту (заключение ГБОУ ГМЦ ДОгМ) на 5 л. в 1 экз.

Старший ревизор
ГКУ СФК ДО г. Москвы

Т.А. Познер

Ревизор
ГКУ СФК ДО г. Москвы

Ю.В. Дроздова

Ведущий специалист
ГКУ СФК ДО г. Москвы

Ю.В. Топоркова

Директор
ГБОУ Школа № 904

Г.С. Щербакова

Один экземпляр акта получен

Щербакова Г.С.

*Директор ГБОУ Школа
№ 904
30.10.18*