#### ИНФОРМАЦИЯ

**О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ**

### «Проверка реализации проекта «Современные площадки в каждый детский сад Сарова» за 2020 год»

(рассмотрена Коллегией Контрольно-счетной палаты г.Сарова, протокол №175 от 26.05.2021)

### Объект проверки: Департамент образования г.Сарова, Детские сады г.Сарова.

**Проверенный период:** 2020 год.

**Объем проверенных средств:** 25 000,0 тыс. руб.

**Установлено нарушений и недостатков:** 10,9 тыс.руб.

**Основные нарушения и недостатки:**

1. Недостаточный контроль, надзор за ходом работ.

В общих журналах работ не заполнены разделы уполномоченного представителя Заказчика - МБУ ЦЭО. В актах освидетельствования скрытых работ подписи МБУ ЦЭО отсутствуют. В нарушение приказа Департамента образования в актах о приемке выполненных работ отсутствуют визирование, подписи ответственного представителя МБУ ЦЭО. Вышеперечисленное свидетельствует о недостаточном контроле, надзоре за ходом работ со стороны квалифицированного специалиста либо комиссии, представляющих интересы детского сада.

2. Не выполнены скрытые работы.

В одном детском саду на предоставленных фото розлив вяжущих материалов и устройство асфальтного покрытия произведены на бетонное основание, оставшееся после снятия старого асфальтного покрытия, а не на щебень, предусмотренный документацией. При этом в представленной документации (смета, акты скрытых работ, акты о приемке выполненных работ) произведены работы по устройству подстилающих слоев из щебня. В нарушение п.5 ст.161 БК РФ, п.1,2 ч.1 чт.94 закона №44ФЗ детский сад принял и оплатил не выполненные работы по устройству оснований из щебня на сумму 3 578,73 руб. Данные расходы являются не правомерными.

3. Выявлены расхождения «Ведомости объемов работ» и «Локального сметного расчета».

В ДС №2 объемы работ, указанные в Приложении №2 к Техническому заданию «Ведомость объемов работ» не соответствуют объемам, указанным в Приложении №1 Техническому заданию «Локальный сметный расчет».

4. Расхождения фактического размера площадки с размером по исполнительной схеме и документации (сметы, объемы работ, акты).

Отсутствуют первоначальные схемы, чертежи площадок, технические решения на изменения объемов работ и материалов, площади покрытия площадок. При сопоставлении фактических результатов при осмотре и исполнительных схем выявлены расхождения, как по форме площадки, так и по размерам.

5. Установленное оборудование не соответствует оборудованию по техническому заданию контракта.

Во всех детских садах вместо «Стенок для метания» установлены «Щиты Мишень» с характеристиками по всем параметрам меньше значений потребности заказчика оборудования. В нарушение п.7.7 Контракта, п.2.7, 2.9 Технического задания к Контракту в детских садах принято и оплачено оборудование не соответствующее характеристикам, заявленным в Техническом задании к Контракту.

6. Произведены излишние расходы на установку несуществующего оборудования.

На основании актов о приемке выполненных работ по Контракту на площадке ул.Фрунзе, 4 установлено оборудование в количестве 11 шт. Фактическое наличие оборудования - 9 шт. В нарушение п.5 ст.161 БК РФ, п.1,2 ч.1 чт.94 закона №44ФЗ детский сад принял и оплатил работы по монтажу несуществующего оборудования. Произведены излишние расходы на установку несуществующего оборудования в количестве 2 шт. на сумму 7 302,18 руб. Данные расходы являются не правомерными.

7. Монтаж МАФов произведен с нарушением инструкции и условий монтажа.

В ходе проведения выборочного осмотра сотрудниками Контрольно-счетной палаты с участием заведующих детских садов и заведующих хозяйством в детских садах с применением фото и видеосъемки выявлены нарушения правил монтажа конструкций. Детскими садами приняты и оплачены некачественно выполненные работы. Подрядчиком нарушен п.9.7 Контракта в части гарантии возможности нормальной и безаварийной эксплуатации Объекта на протяжении всего гарантийного срока (он составляет 5 лет).

8. Произведена оплата работ не выполненных в указанный срок.

Выявлено 38 актов о приемке выполненных работ в 20 детских садах, в которых указаны и приняты работы, фактически не выполненные в указанный срок. Акты о приемке выполненных работ по форме №КС-2 подписаны заведующими МБДОУ. Также на эту сумму подписаны справки о стоимости выполненных работ по форме №КС-3. Работы оплачены платежными поручениями. На основании общего журнала работ и актов освидетельствования скрытых работ данные работы не выполнялись в указанном месяце (их выполнение произведено позже). В нарушение п.1 ч.1, ч.7 ст.94 Закона №44-ФЗ осуществлена приемка работ, принятых по акту формы №КС-2, но фактически не выполненных в указанный срок.

9. Не произведен вывоз демонтированных старых металлических конструкций.

В локальных сметных расчетах к договорам указаны работы по вывозу демонтированных старых металлических конструкций. На основании журнала работ, актов о приемке выполненных работ по форме КС-2 работы по вывозу выполнены и оплачены. Однако при осмотре обнаружено, что в некоторых детских садах демонтированные конструкции с частями бетона лежат на площадках.

10. Устройство и посев газонов произведен формально.

При проведении осмотра спортивных площадок в детских садах с видео и фотосъемкой в присутствии заведующих детских садов и заведующих хозяйством в садах выявлено следующее. Невозможно провести проверку достоверности устройства и посева газона, а также проверку соответствия площади газона фактическому наличию с объемом площади, указанном в документах. При визуальном осмотре не выявлено признаков наличия газона во всех детских садах.

**По итогам проведенного контрольного мероприятия направлены:**

1. В Департамент образования Администрации г.Саров представление для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков.

2. В Прокуратуру города Сарова - копия акта проверки.