

ул. Лешини, 3
299011



**ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ
ГОРОДА СЕВАСТОПОЛЯ**

ул. Щербака, д. 10, г. Севастополь, 299011, тел. (8692)55-02-52, e-mail: do@sev.gov.ru, www.do.sev.gov.ru,
ОКПО 00152460, ОГРН 1149204004696, ИНН/КПП 9204002468/920401001

27.10.2017 № 5636/15-6,3-08/17

На № _____ от _____

Председателю постоянной комиссии
по бюджету Законодательного собрания
города Севастополя
В.В.Аксенову

Уважаемый Вячеслав Викторович!

Во исполнение письма Постоянной комиссии по бюджету
Законодательного Собрания города Севастополя от 25.10.2017 № ПК 13/01-
02/142 по результатам рассмотрения Предписания Контрольно-счетной палаты
города Севастополя от 27.09.2017 № 1244 по результатам контрольного
мероприятия Контрольно-счетной палаты города Севастополя «Проверка
законности и эффективности использования бюджетных средств, выделенных
Департаменту образования города Севастополя на приобретение услуг по
установке пожарной сигнализации» Департамент образования города
Севастополя направляет план мероприятий по устранению нарушений,
утвержденный директором Департамента образования города Севастополя.

Приложения: на 4 -х листах в 1-м экз.

Директор Департамента

М.Л.Родиков

А.С.Ульянцев
+79787222070

б.н. 13/01-01/68
от 01.11.17

УТВЕРЖДЕНО:

Директор Департамента образования
города Севастополя

М.Л.Родиков

25.10.2017

План мероприятий

по устранению нарушений, выявленных в ходе контрольного мероприятия Контрольно-счетной палаты города Севастополя «Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, выделенных Департаменту образования города Севастополя на приобретение услуг по установке пожарной сигнализации».

№ п/п	Наименование	Меры по устранению нарушения	Ответственный исполнитель	Срок исполнения
1	1. Формирование государственной программы «Развитие образования города федерального значения Севастополь на 2015-2020 годы» осуществлялось при отсутствии надлежащего уровня планирования, без обоснования стоимости мероприятий по обеспечению безопасности образовательного процесса в образовательных учреждениях	При формировании государственной программы используются: разработанная проектно-сметная документация и наличие положительного заключения экспертизы сметного контроля, расчеты НМЦК и иные документы, подтверждающие как необходимость проведения конкретного мероприятия, так и обоснование стоимости данного мероприятия	Управление планово-экономической работы и государственных программ	Постоянно
2	2.1.1. В нарушение статьи 55.8 Градостроительного кодекса Российской Федерации ГБОУ СОШ № 4 неправомерно проведена оплата работ в сумме 2 375,97 тыс. рублей по договору от 07.12.2016 № 569819 на монтаж системы автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре в соответствии с Проектом, не прошедшим проверку достоверности определения сметной стоимости, и разработанным подрядчиком – ООО «Пожэнерго», который не является	По данному вопросу ГБОУ СОШ № 4 подготавливается претензия в адрес организации, осуществлявшей строительный контроль (ООО «Южный УКИЦ ПК»).	Директор ГБОУ СОШ № 4, отдел комплексной безопасности и антитеррористической деятельности	30.11.2017

	членом саморегулируемой организации и субъектом, обладающим правом подготовки проектной документации.			
3	2.1.2. В нарушение статьи 743 Гражданского кодекса Российской Федерации, пункта 1 статьи 83 Федерального Закона № 123-ФЗ и пункта 61 постановления Правительства РФ от 25.04.2012 № 390 ГБОУ ПО «САКС» неправомерно оплачены монтажные работы по оснащению системы автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре в сумме 635,9 тыс. рублей, не предусмотренные проектно-сметной документацией и договором от 09.09.2016 № 513911.	В результате проведения работ выявились дополнительные работы, которые невозможно выявить при просктировании. Учреждением заключено дополнительное соглашение на данный вид работ. Работы выполнены и приняты в полном объеме. Система автоматической пожарной сигнализации работает и обеспечивает защиту, оповещение и управление эвакуацией людей при пожаре.	ГБОУ ПО «САКС»	30.09.2017
4	2.1.3. В нарушение статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Инструкции №157н образовательными учреждениями, подведомственными Департаменту образования, неправомерно проведена оплата в сумме 1982,5 тыс. руб. по договорам на техническое обслуживание объектов (объектовое оконечное устройство «ОКО»), не принятых к бухгалтерскому учету.	Принять к бухгалтерскому учету объектовое оконечное устройство «ОКО»	Подведомственные учреждения Департамента образования города Севастополя	15.11.2017
5	2.1.4. В нарушение статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Инструкции №157н образовательными учреждениями, подведомственными Департаменту образования, неправомерно проведена оплата услуг в общей сумме 4 019,04 тыс. руб. по договорам на техническое обслуживание не принятых к бухгалтерскому учету систем	Принять к бухгалтерскому учету системы автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре.	Подведомственные учреждения Департамента образования города Севастополя	15.11.2017

	автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре.			
6	2.3.5. Средства субсидии на иные цели в сумме 798,96 тыс. руб. ГБДОУ «Детский сад № 83» израсходованы на устройство системы АПС и СОУЭ в части здания, то есть мероприятия по обеспечению пожарной безопасности проведены не в полном объеме, а, следовательно, пожарная безопасность объекта в целом не обеспечена.	На момент проектирования и монтажа пожарной сигнализации в ГБДОУ «Детский сад № 83» имелся в наличии комплект правоустанавливающих документов на здание площадью 1520 м.кв. В связи с чем, на данную площадь запитки была запроектирована и установлена пожарная сигнализация согласно проектно-сметной документации. После проведения капитального ремонта галереи и оформления правоустанавливающих документов на площадь 2 122,1 м.кв., учреждением была проведена работа по разработке проектно-сметной документации на оставшуюся часть здания – 602,1 м.кв. По состоянию на 26.10.2017 ПСД разработана и находится на экспертизе в Центре сметного контроля.	ГБДОУ «Детский сад № 83», отдел комплексной безопасности и антитеррористической деятельности	После получения положительного заключения оставшаяся часть здания будет оборудована автоматической пожарной сигнализацией, но не позже 20.12.2017
7	3. В нарушение статей 6,7 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в 2015 году в Департаменте образования не было организовано ведение бухгалтерского учета, что привело к искажению показателей в сводной годовой бюджетной отчетности за 2015 год и 2016 годы.	Департамент образования направил обращение в адрес Департамента Аппарата Губернатора города Севастополя и Правительства Севастополя по вопросу заключения со сторонней организацией договора на исполнение услуг по восстановлению бухгалтерского учета за 2015 год. (исх. №1217/15-6.3-08/17 от 11.09.2017)	Управление бухгалтерского учета и отчетности Департамента образования города Севастополя	30.06.2018
8	3. При наличии остатков средств субсидий на иные цели на конец 2015 года дебиторская задолженность в формах годовой бюджетной отчетности за 2015 год отсутствует, показатели дебиторской задолженности за 2016 год занижены на 2 248,19 тыс. руб.	Корректировка показателей дебиторской задолженности за 2016 год проведена в январе 2017 года. Информация с подтверждающими документами предоставлена в КСП г. Севастополя (вх. № 914 от 30.08.2017).	Управление бухгалтерского учета и отчетности Департамента образования	Исполнено 30.08.2017

			города Севастополя	
9	4.5. в нарушение п. 11 контроль за соблюдением образовательными учреждениями условий предоставления субсидий и оценка эффективности ее расходования Департаментом образования не осуществлялись.	<p>Приказом Департамента образования города Севастополя от 05.08.2015 № 512 предусмотрено размещение государственными учреждениями ежемесячной отчетности в ИАС «Мониторинг» с фотофиксацией объектов.</p> <p>В соответствии с приказом Департамента образования города Севастополя от 29.04.2016 № 279 государственные учреждения ежемесячно, до 5 числа предоставляли информацию о реализации мероприятий, для проведения анализа.</p> <p>Ежеквартально Департаментом образования города Севастополя в соответствии с постановлением Правительства Севастополя от 24.12.2014 № 643 «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ города федерального значения Севастополя» предоставлялся отчет о реализации мероприятий государственной программы в главное управление экономического развития, -главное управление финансов и контрольно-счетную палату города Севастополя.</p>	Управление планово-экономической работы и государственных программ, профильные отделы Департамента образования	Продолжать постоянно