

В соответствии с приказами Государственного казенного учреждения города Москвы Службы финансового контроля Департамента образования города Москвы от 12 января 2015 года № 09-01/2015-ФК «О проведении выездной тематической проверки фактического присутствия детей и исполнения условий государственных контрактов на оказание услуг по организации питания и на поставку пищевых продуктов для организации питания в государственных бюджетных образовательных учреждениях, государственных автономных образовательных учреждениях, подведомственных Департаменту образования города Москвы», от 28.08.2015 года № 09-08/2015-ФК/6 «О внесении дополнений в приказ № 09-01/2015-ФК от «12» января 2015 года» группой специалистов в составе: ревизора ГКУ СФК ДО города Москвы Нерышева В.М., ревизора ГКУ СФК ДО города Москвы Славцкой А.А., главного специалиста ГКУ Дирекция ДО города Москвы Чекрыгиной Т.А. проведена совместная выездная тематическая проверка фактического присутствия детей и исполнения условий государственного контракта на организацию питания в Государственном бюджетном общеобразовательном учреждении города Москвы «Школа № 950» (далее по тексту – образовательная организация), расположенном в СВАО.

Юридический и фактический адрес образовательной организации: 127273, г. Москва, ул. Отрадная, д. 1А.

Телефон: 8(499)204-34-46.

Проверяемый период: 15.12.2015.

Время проведения проверки: 15.12.2015.

Директор ОО – Решетникова Марина Станиславовна (приказ от 30.12.2014 № 748-к).

Ответственный за организацию питания в ОО – администратор Пантелеева Нина Борисовна (приказ от 28.08.2015 № 190).

Заказчиком питания по государственному контракту является Государственное казенное учреждение Дирекция по эксплуатации, движению и учету основных фондов СВОУО ДОгМ. Представлено соглашение о замене стороны в Государственном контракте в соответствии с которым Новым государственным заказчиком является Государственное казенное учреждение Дирекция по эксплуатации, движению и учету основных фондов Департамента образования города Москвы.

Исполнителем по Государственному контракту (далее по тексту – Контракт) от 17.12.2012 № 1192-1 является ГУП «Объединенный комбинат школьного питания» СВАО. Срок оказания услуги с 01.01.2013 по 31.12.2015.

Для приготовления рациона питания Исполнитель использует: «Примерное 24-х дневное меню для обучающихся 1-4 классов и 5-11 классов в общеобразовательных учреждениях а период 2013-2015 гг. города Москвы Изменение № 3». Представлено экспертное заключение ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в городе Москве» от 27.03.2015 № 77.01.05.Т.001200.03.15.

На организацию питания в образовательной организации издан приказ от 01.09.2015 № 233.

	Учащиеся из многодетных, социально незащищенных семей и т.д. (1-10 классы) двухразовое питание, начальная школа «завтраки»
Бесплатные завтраки	296
Бесплатные обеды	122
Резерв	16

В результате проверки фактического присутствия детей, проведенной в 11:00 часов, установлено, что в ОО функционируют 20 классов.

Группа (класс)	Численность		Количество бесплатно питающихся по приказу без учета резерва		Фактическое присутствие в образовательной организации		Заявлено питание за счет бюджета (без учета платных рационов)	
	списочная	фактическая	Завтрак	Обед	Завтрак	Обед	Завтрак	Обед
1А	30	23	30	7	23	5		
1Б	29	26	29	6	26	5		
2А	30	25	30	1	25	0		
2Б	24	22	24	6	22	5		
2В	13	11	13	5	11	5		
3А	24	21	24	9	21	8		
3Б	25	24	25	8	24	8		
4А	27	25	27	6	25	5		
4Б	28	28	28	8	28	8	209	56
5А	26	21	5	5	3	3		
5Б	30	25	7	7	5	5		
6А	23	22	3	3	3	3		
6Б	25	24	5	5	5	5		
7А	27	24	9	9	9	9		
7Б	25	21	5	5	4	4		
8А	25	21	6	6	6	6		
8Б	20	18	7	7	5	5		
9А	23	16	10	10	8	8		

Группа (класс)	Численность		Количество бесплатно питающихся по приказу без учета резерва		Фактическое присутствие в образовательной организации		Заявлено питание за счет бюджета (без учета платных рационов)	
	списочная	фактическая	Завтрак	Обед	Завтрак	Обед	Завтрак	Обед
9Б	22	18	4	4	3	3		
10А	25	23	5	5	5	5	66	66
ИТОГО	501	438	296	122	261	105	275	122

Сведения о фактическом присутствии детей и заказанных порциях.

Детей по списочному составу:		501			
Заявлено на питание всего (порций):		Фактически присутствует (человек):		Резервной группе роздано:	
Завтрак	275	Завтрак	261	Завтрак	14
Обед	122	Обед	105	Обед	14
Заявлено платное питание					
Завтрак			6		
Обед			44		
Отсутствует детей всего:			63		
- по болезни			51		
- семейные обстоятельства			1		
- без подтверждения			6		
- семейное обучение			5		

Расчет суммы финансирования за проверяемый период (стоимость услуги по заявке на день проверки):

	Обучающиеся 1-4 классов	Обучающиеся 5-10 классов
Стоимость завтрака 1 по приложению №1 к ТЗ Контракта x количество порций по заявке	59,04 руб. x 210 = 12 398,40 руб.	61,63 руб. x 66 = 4 067,58 руб.
Стоимость обеда по приложению №1 к ТЗ Контракта x количество порций по заявке	98,81 руб. x 57 = 5 632,17 руб.	108,35 руб. x 67 = 7 259,45 руб.
ИТОГО с учетом суточной пробы	29 357,60 руб.	

Сумма финансирования за проверяемый период (стоимость услуги по заявке на день проверки): 29 357,60 руб.

Проверенное финансирование составило (стоимость услуги по заявке на день проверки): 29 357,60 руб.

1. Сравнение количества фактически присутствующих детей с количеством полученного сырья для приготовления рационов: излишне

заказано 14 рационов питания и 3 порции обеда. 14 рационов питания распределены на питание присутствующих обучающихся из группы резерва. 3 порции обеда заказаны на отсутствующих обучающихся **на общую сумму 325,05 руб.** (108,35 руб. x 3).

2.Снятие остатков продуктов питания:

При снятии остатков продуктов питания и готовых блюд в столовой - доготовочной у материально-ответственного лица Няжеметдиновой Д.А. установлены излишки на сумму 78,08 руб., недостача на сумму 122,99 руб. **на общую сумму 201,07 руб.** Сличительная ведомость от 11.12.2015г. № 1 прилагается.

3. Хранение продуктов питания в ненадлежащих местах, создающее риск хищения: сахар - 1кг, морковь - 0,6 кг (в мусорном контейнере пищеблока на улице) **на общую сумму 131,84 руб.** Промежуточный акт от 15.12.2015 № 1 прилагается.

4. Нарушения условий Контракта:

Пункт Контракта	Нарушение	Стоимость услуги на день проверки (руб.)	Расчет суммы штрафных санкций. (руб.)
П.7.5.3. Несоблюдение технологии приготовления, рецептур приготовления и сроков реализации готовых блюд и кулинарных изделий	Нарушена рецептура приготовления блюд: «Салат Мозаика» - недостача 20 порций (1,2 кг). Следует отметить, что морковь, установленная рецептурой данного блюда, выявлена в мусорном контейнере пищеблока на улице в количестве 0,6 кг.	29 357,60 руб.	Стоимость услуги на день проверки (руб.) x 50%: 29 357,60 руб. x 50% = 14 678,80 руб.
П. 7.6.1. Исполнитель не оказал Услуги, заказанные Получателем услуг по Заявке	На третью переменную завтраков (для обучающихся 5-10 классов) не допущено в питание блюдо «Сыр полутвердый для детского (дошкольного и школьного) питания с жирностью до 45%», так как сыр поставлен накануне (14.12.2015) с истекшим сроком годности (согласно маркировке, дата фасовки 14.12.2015г., после вскрытия хранить 12 часов). Ревизионной группой данный сыр в питание не допущен. Обучающиеся (50 человек) 5-10 классов на завтрак не получили блюдо «Сыр полутвердый	29 357,60 руб.	Стоимость услуги на день проверки (руб.) x 100%: 29 357,60 руб. x 100% = 29 357,60 руб.

	для детского (дошкольного и школьного) питания с жирностью до 45%». Таким образом услуга, заказанная получателем услуг, оказана не в полном объеме. В бракеражном журнале готовой продукции сделана соответствующая отметка.		
П.7.4.1. Исполнитель оказал Услуги, заказанные получателем услуг по Заявке с опозданием, повлекшим перенос приема пищи Потребителями услуг на 1 час от времени, установленного Режимом питания	На момент начала контрольного мероприятия установлено нарушение условий хранения всех блюд первого комплекса обедов, поставленных в готовом виде (производитель готовых блюд - ООО «Комбинат питания «КОНКОРД»). Все готовые поставленные блюда (первое, второе блюда, гарнир, соус) хранились при комнатной температуре в тележке в нерабочей холодильной камере столовой-догоотовочной. Согласно маркировке на готовых блюдах, хранение предусмотрено при температуре (4+-2)*С. После замечаний ревизионной группы образовательной организацией составлен претензионный акт, Исполнитель своевременно не произвел замену. Образовательная организация была вынуждена произвести перенос обеда для 1-4 классов с 12:20 на 13:15 часов, для 5-10 классов с 13:15 часов на 14:20 часов.	29 357,60 руб.	Стоимость услуги на день проверки (руб.) x 50%: 29 357,60 руб. x 50% = 14 678,80 руб.
ИТОГО:	п.7.5.3., п.7.6.1., п. 7.4.1.		58 715,20 руб.

Иные нарушения Контракта, которые не предусматривают штрафные санкции:

- **п.5.2.1.** – абонементная книжка заполняется авансово (заполнена на следующий день).

- **п.5.1.2.** – заявка Получателем осуществляется в устной форме (по телефону).

При контрольном взвешивании 5 порций блюд «Запеканка из творога» + «Молоко сгущенное» фактический средний вес одной порции для обучающихся 1-4 классов составил 88 грамм при установленном весе в меню 90 грамм.

Для приема напитков (сок, вода, кефир, чай и другие) в ОО используется посуда емкостью 200 мл.

Питание сотрудников в образовательной организации организовано. Издан приказ от 31.08.2015 № 211. Заключен договор от 09.01.2013 № 176-13 с ГУП «Объединенный комбинат школьного питания» СВАО.

Дополнительная информация:

Для организации питьевого режима используется расфасованная в ёмкости питьевая вода (бутилированная) высшей категории качества. Поставщиком по Контракту от 26.12.2014 № 950/ПР/2015 является ООО «Город вод».

Пищеблок образовательной организации находится в удовлетворительном состоянии, установлены две камеры видеонаблюдения в зале приема пищи.

Следует отметить отсутствие контроля со стороны образовательной организации за организацией питания.

При инвентаризации продуктов питания, предназначенных на текущий день, выявлен лук репчатый очищенный в завязанном целлофановом пакете без маркировки – 0,56 кг, огурцы соленые в завязанном целлофановом пакете – 0,32 кг, установлена недостача пельменей – 0,6 кг и т.д. Исполнитель своевременно устранил данные нарушения.

При инвентаризации продуктов питания, предназначенных на следующий день, установлены очищенные овощи без вакуумной упаковки в завязанных целлофановых пакетах (морковь – 2,88 кг, свекла – 2,04 кг), куски хлеба ржаного – 1,38 кг в завязанных целлофановых пакетах без маркировок. Исполнитель произвел замену только овощей в присутствии ревизионной группы.

Следует отметить, что на начало контрольного мероприятия представлен акт довоза. На вышеуказанные нарушения претензионных актов со стороны образовательной организации составлено не было.

На первые две перемены завтрака в питание обучающимся был допущен сыр с истекшим сроком реализации.

Обед обучающихся 5-10 классов состоит из 2-х комплексов. На первой перемене реализуют первый комплекс, на второй – первый комплекс и второй. Следует отметить, что при выдаче блюд первого комплекса не использовались весы, поэтому обучающиеся на первой и второй перемене обеда получали первый комплекс. После того, как закончился салат первого комплекса, стали выдавать салат из второго комплекса. После замечаний ревизионной группы выдача первого комплекса блюд была прекращена, стали выдавать второй комплекс блюд.

Второй комплекс блюд получили только последние 5 обучающихся (заявка блюд на второй комплекс – 33 порции +1 суточная проба).

При проведении контрольного мероприятия присутствовало 4 представителя Исполнителя.

Накрытие столов на обед Исполнителем производится только для обучающихся первых классов.

В буфете для сотрудников реализуют салаты с майонезом.

В шкафу для хранения спецодежды сотрудников пищеблока обнаружен спирт этиловый 95% в закрытой 5-ти литровой бутылке.

Претензионная работа образовательной организацией не ведется, претензионные акты проверке не представлены.

СанПиН 2.4.5.2409-08

- п.14.6. – в бракеражном журнале готовой кулинарной продукции время снятия бракеража, дата и час реализации не соответствуют действительности (указано время снятия бракеража 12:00 часов, час реализации 12:20 часов). Из-за переноса питания фактически блюда были подготовлены к выдаче в 13:15 часов.

Общая сумма нарушений по образовательной организации составила 325,05 руб.

Общая сумма нарушений по Исполнителю составила 59 048,11 руб.

Ревизионная группа:

Ревизор ГКУ СФК ДОГМ

Норышев В.М.

Ревизор ГКУ СФК ДОГМ

Славецкая А.А.

Главный специалист ГКУ Дирекция ДОГМ

Чекрыгина Т.А.

Руководитель:

15.12.2015 г. директор ГБОУ Школа № 90 О.Ф. М.С.Александров

Претензий к ревизионной группе и ходу проведения проверки не имею:

15.12.2015 г. директор ГБОУ Школа № 90 О.Ф. М.С.Александров

Один экземпляр акта получен на руки:

15.12.2015 г. директор ГБОУ Школа № 90 О.Ф. М.С.Александров