

АКТ № 10
камеральной проверки

администрация муниципального образования Сертолово Всеволожского
муниципального района Ленинградской области, администрация МО Сертолово

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

г. Сертолово
(место составления)

“ 30 ” августа 2019 года
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании приказа Комитета финансов и экономики администрации муниципального образования Сертолово Ленинградской области № 18 от «13» августа 2019 г. в соответствии с пунктом 6 Плана проведения контрольных мероприятий в 2019 году, утвержденного постановлением администрации МО Сертолово № 30 от 30.01.2019 г.

Тема камеральной проверки: «Контроль за соблюдением условий соглашений о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на возмещение части затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями».

Проверяемый период: 2016-2018 гг.

Камеральная проверка проведена начальником сектора внутреннего финансового контроля комитета финансов и экономики администрации МО Сертолово Ленинградской области

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления,
составил 14 рабочих дней с 13.08.2019 г. по 30.08.2019 г. .

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Постановление администрации МО Сертолово № 244 от 29.06.2018 г. «Об утверждении Порядка предоставления субсидий из бюджета МО Сертолово управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным кооперативам или иным специализированным потребительским кооперативам для возмещения части затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых

бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями».

2. Соглашения о предоставлении субсидии на возмещение части затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями за 2018 г.

3. Распоряжения № 92,93 от 25.07.2018 г. «О выделении денежных средств»

4. Заявления на предоставление субсидии из бюджета МО Сертолово, заявки на перечисление субсидии из бюджета МО Сертолово за 2018 г.

5. Оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.42, 206.42 за 2018 г.

6. Отчеты о расходовании субсидии, перечисленные администрацией МО Сертолово организациям за исключением государственных и муниципальных организаций за 2016-2018 гг.

7. Платежные поручения, подтверждающие факт перечисления субсидии на счета получателей субсидий.

8. Копии договоров, заключенных ООО «Комфорт» и ООО «Уют-Сервис» со специализированными организациями на оказание услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора;

9. Копии актов выполненных работ, платежных поручений ООО «Комфорт» и ООО «Уют-Сервис» подтверждающих факт оплаты затрат, связанных с оказанием услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора;

10. Копии отчетов о соблюдении условий соглашений о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на возмещение части затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями ООО «Комфорт» и ООО «Уют-Сервис» за 2018 г.

Общие сведения об объекте контроля:

Администрация муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области (администрация МО Сертолово) является юридическим лицом и действует на основании Устава МО Сертолово принятого решением совета депутатов МО Сертолово от 19 апреля 2011 года № 19, с учетом изменений от 03 июля 2012 года № 28, от 30 октября 2012 года № 44, от 26 февраля 2013 года № 9, от 25 февраля 2014 года № 3, от 12 августа 2014 года № 35, от 26 мая 2015 года № 23, Положения об администрации, утвержденного решением совета депутатов от 27.06.2011 г. № 33 «Об утверждении Положения об администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области в новой редакции».

Организационно – правовая форма – муниципальное казенное учреждение.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 47 № 002702609

ИНН 4703083424

КПП 470301001

ОГРН 1054700123510

ОКПО 43511900

Код по Сводному реестру 00001

Юридический адрес: 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Молодцова 7/2

Телефон/ факс: 8(812)593-29-02; 8(812)593-88-11

В комитете финансов и экономики администрации МО Сертолово открыты следующие лицевые счета:

- 03023000010 – получатель бюджетных средств;
- 01013000010 - главный распорядитель бюджетных средств;

В УФК по Ленинградской области открыты лицевые счета:

- 03453004040 – получатель бюджетных средств;
- 04453004040 – администратор доходов бюджета;
- 05453004040 – для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств;

В проверяемом периоде право подписи денежных и расчетных документов имели:

глава администрации МО Сертолово Ленинградской области –, первый заместитель главы администрации –, заместитель главы администрации по ЖКХ –, – право первой подписи,

начальник отдела учета и отчетности и казначейского исполнения бюджета-главный бухгалтер -, начальник сектора внутреннего финансового контроля КФиЭ администрации МО Сертолово –, – право второй подписи.

Полномочия администрации МО Сертолово:

1. Полномочия и порядок деятельности администрации муниципального образования Сертолово определяются Положением об администрации, утвержденным решением совета депутатов от 27.06.2011 г. №33 «Об утверждении Положения об администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области в новой редакции».

2. Администрация МО Сертолово:

1) разрабатывает проекты местного бюджета, планов, программ, решений, представляемых главой администрации на утверждение совета депутатов МО Сертолово;

2) исполняет местный бюджет, составляет и представляет на утверждение совета депутатов МО Сертолово отчет о его исполнении, а также в порядке, установленном федеральными законами и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными актами Российской Федерации, предоставляет в органы государственной власти Ленинградской области отчеты об исполнении местного бюджета;

3) исполняет расходные обязательства МО Сертолово, установленные советом депутатов МО Сертолово;

4) предоставляет межбюджетные трансферты из бюджета МО Сертолово в порядке, устанавливаемом советом депутатов МО Сертолово;

5) осуществляет муниципальные заимствования, управляет муниципальным долгом и управляет муниципальными активами;

6) осуществляет иные бюджетные полномочия, отнесенные Федеральным законом от 06.10.2003 г. №131-ФЗ к полномочиям местных администраций;

7) обеспечивает исполнение решений совета депутатов МО Сертолово;

и т.д.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УЮТ-СЕРВИС»

Сокращенное наименование: ООО «УЮТ-СЕРВИС»

ИНН/КПП 4703090358/470301001

ОГРН 1064703075580

Сведения о рублевых счетах в банках и иных кредитных организациях:

р/с 40702810655080183734 Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк», открыт 25.12.2006 г. (основной);

р/с 40702810755080000209 Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк», открыт 28.08.2008 г. (счет для поступления денежных средств по капитальному ремонту и энергосбережению по 185-ФЗ);

р/с 40702810955080001189 Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк», открыт 08.09.2009 г. (счет для поступления денежных средств по региональной программе установки приборов учета на МКД).

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Генеральный директор (действует на основании доверенности от 18.02.2015 г.) – право первой подписи;

Главный бухгалтер – право второй подписи.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КОМФОРТ»

Сокращенное наименование: ООО «КОМФОРТ»

ИНН/КПП 4703125353/470301001

ОГРН 1114703006846

Сведения о рублевых счетах в банках и иных кредитных организациях:

р/с 40702810255080007825 в Северо-Западном Банке ПАО «Сбербанк» г. Санкт-Петербург (основной).

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Генеральный директор с 20.07.2016 г. - – право первой подписи;

Главный бухгалтер - – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

В проверяемом периоде 2018 год:

Предоставление субсидии из бюджета МО Сертолово управляющим компаниям, товариществам собственников жилья, жилищным кооперативам и иным специализированным потребительским кооперативам на возмещение затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями осуществляется на основании Порядка предоставления субсидии из бюджета МО Сертолово утвержденного постановлением администрации МО Сертолово от 29.06.2018 г. № 244 (далее Порядок предоставления субсидии).

Субсидия предоставляется в соответствии с разделом 2 Порядка в пределах бюджетных ассигнований, утвержденных решением Совета депутатов МО Сертолово на соответствующий финансовый год по разделу 0501 «Жилищное хозяйство» по коду целевой статьи 29 9 00 29250.

В 2018 году утверждено бюджетных ассигнований по разделу 0501 «Жилищное хозяйство» на возмещение затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями 4 762 000,00 руб., исполнено 4 761 144,84 руб.

В соответствии с п. 2.2 раздела 2 Порядка предоставления субсидии управляющими компаниями ООО «Уют-Сервис» и ООО «Комфорт» предоставлен полный пакет документов для предоставления субсидии на возмещение затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями:

- копии договоров со специализированными организациями на вывоз и утилизацию твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора со всеми приложениями; ООО «Уют-Сервис» заключен договор № 1 от 01.04.2016 г. с ООО «Леноблстрой»; ООО «Комфорт» заключен договор № 03/М-2016 от 29.03.2016 г. с ООО «Галактика».

- справки о фактическом объеме вывезенного и утилизированного объема твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора с обслуживаемых мусоросборных площадок с приложением отчетных документов с объектов размещения отходов;

- акты сверки за текущий отчетный период между Получателем субсидии и специализированной организацией по оплате услуг по договору за вывоз и утилизацию твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора;

- расчеты сумм возмещения части затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями;

- подтверждение о согласии специализированных организаций, являющихся исполнителями (подрядчиками) по договорам (соглашениям) с Получателем субсидии на осуществление администрацией МО Сертолово и органами муниципального финансового контроля проверок соблюдения ими условий, целей и порядка предоставления субсидий;

На основании распоряжения № 92 от 25.07.2018 г. «О выделении денежных средств» ООО «Комфорт» предоставлена субсидия в размере 1 587 417,60 рублей;

На основании распоряжения № 93 от 25.07.2018 г. «О выделении денежных средств» ООО «Уют-Сервис» предоставлена субсидия в размере 3 173 727,24 рублей;

По состоянию на 30.07.2018 г. с управляющими компаниями администрацией МО Сертолово заключены Соглашения о предоставлении субсидии на возмещение затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений,

проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями № 96-2/VII.2018 и № 97-2/VII.2018 соответственно.

При проверке предоставленных документов нарушений не выявлено.

Перечисление субсидии в проверяемом периоде осуществлялось без нарушения сроков в полном объеме (п/п № 1368 от 02.08.2018 г. ООО «Комфорт» на сумму 1 587 417,60 рублей и п/п № 1369 от 02.08.2018 г. ООО «Уют-Сервис» на сумму 3 173 727,24 рублей).

Согласно п. 3.3.2. Соглашения о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на возмещение затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями получатели субсидии в срок не позднее 10 рабочих дней после оказания услуг предоставили отчет об использовании субсидии. В проверяемом периоде предоставление отчетов получателями осуществлялось без нарушения сроков. Субсидия использовалась по целевому назначению.

Обобщенная информация по результатам проведения камеральной проверки

Вывод по результатам проверки: В ходе камеральной проверки по контролю за соблюдением условий соглашений о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на возмещение части затрат (расходов), связанных с оказанием собственникам и нанимателям жилых помещений, проживающим в многоквартирных домах, расположенных на территории МО Сертолово услуг по вывозу и утилизации твердых бытовых отходов и крупногабаритного мусора по договору со специализированными организациями нарушений не выявлено.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт камеральной проверки в течение 10 рабочих дней со дня получения акта.

Начальник сектора внутреннего
финансового контроля

06.09.2019 г.

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Получил:

Глава администрации МО Сертолово 06.09.2019 г.

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)