

АКТ № 4

выездной проверки (ревизии)

Общество с ограниченной ответственностью «КОМФОРТ» (ООО «КОМФОРТ»)

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

г.. Сертолово
(место составления)

“ 07 ” июля 2017 г.
(дата)

Выездная проверка проведена на основании приказа Комитета финансов и экономики администрации муниципального образования Сертолово Ленинградской области от «28» июня 2017 г. № 15 «О проведении выездной проверки в ООО «КОМФОРТ» в соответствии с пунктом 4 Плана контрольных мероприятий в 2017 году, утвержденных постановлением администрации МО Сертолово № 5 от 16.01.2017 г.

Тема выездной проверки: «Контроль за соблюдением условий соглашений о предоставлении средств из бюджета МО Сертолово».

Проверяемый период: 01.01.2015 г.-31.12.2016 г.

Выездная проверка проведена:

Главным специалистом сектора внутреннего финансового контроля Григоркиной Татьяной Викторовной.

Срок проведения выездной проверки (ревизии), не включая периоды ее приостановления, составил 5 рабочих дней с 03.07.2017 г. по 07.07.2017 г.

Общие сведения об объекте контроля:

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 - Василенко Виктор Владимирович – право первой подписи с 13.12.2011г. по 18.04.2016г., И.О. генерального директора с 19.04.2016г., генеральный директор с 20.07.2016г. - Михайловская Алена Александровна – право первой подписи;

Главный бухгалтер - Николаева Людмила Николаевна – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

Постановлением администрации МО Сертолово от 07.05.2015 г. № 158 «Об утверждении муниципальной программы МО Сертолово «Энергосбережение и повышение эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства МО Сертолово

в 2015-2018 годах» утверждена муниципальная программа МО Сертолово «Энергосбережение и повышение эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства МО Сертолово в 2015-2018 годах» (с последующим внесением изменений постановление администрации МО Сертолово от 19.11.2015г. №581, постановление администрации МО Сертолово от 31.05.2016г. №255, постановление администрации МО Сертолово от 30.09.2016г. №426, постановление администрации МО Сертолово от 18.11.2016г. №522).

Порядок предоставления субсидии утвержден постановлением администрации от 18.05.2015г. №172 «Об утверждении Порядка предоставления субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» (далее по тексту - Порядок).

В соответствии с п.2.1 Порядка управляющей компанией ООО «КОМФОРТ» соблюдены условия, на которых им была предоставлена субсидия из бюджета МО Сертолово в рамках программы по энергосбережению.

Решение о предоставлении субсидии принято в форме постановлений администрации МО Сертолово на основании протоколов заседания комиссии по рассмотрению заявок о предоставлении субсидий на мероприятия по капитальному ремонту общего имущества в сфере жилищного хозяйства МО Сертолово.

2015 год

Отделом жилищно-коммунального хозяйства администрации МО Сертолово предоставлены копии протоколов:

- - **протокол № 01 от 19.05.2015 г.;** на основании протокола постановлением администрации МО Сертолово от 22.05.2015 г. № 185 «О выделении средств из бюджета МО Сертолово на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в сфере жилищного хозяйства МО Сертолово» подготовлено Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности № 56-2/-V.2015 от 22.05.2015 г. Сумма расходов получателя субсидии всего на выполнение работ в соответствии с Программой составила **299000 (двести девяносто девять тысяч) рублей 00 копеек**, из них: размер предоставляемой Администрацией субсидии составляет 269100 (двести шестьдесят девять тысяч сто) рублей 00 копеек, размер финансирования Получателем доли собственников помещений многоквартирных домов в расходах составляет 29900 (двадцать девять тысяч девятьсот) рублей 00 копеек. ООО «КОМФОРТ» получил денежные средства на расчетный счет № 40702810300300009015 в ОАО Банк «Александровский». Далее управляющая компания ООО «Комфорт» заключила договоры с подрядной организацией ООО «РСУ-17» на выполнение работ в рамках мероприятий долгосрочной целевой программы. К договорам приложены дефектные ведомости, локальные сметы. Все работы выполнены в срок, подрядной организацией предоставлены следующие документы: акты о приемке выполненных работ (по форме № КС-2) и справки о стоимости работ и затрат по форме № КС-3). Непосредственно с участием представителей отдела жилищно-коммунального хозяйства администрации МО Сертолово, собственников помещений многоквартирных домов, в которых производились работы по капитальному ремонту, были подписаны акты о приемке в эксплуатацию комиссией законченных работ. Субсидия освоена в полном размере и по целевому назначению.

Всего в 2015 году выделено субсидии из бюджета МО Сертолово на общую сумму **269100 (двести шестьдесят девять тысяч сто) рублей 00 копеек**. Целевое использование субсидии подтверждено отчетностью, предоставленной управляющей компанией ООО «Комфорт» и отделом жилищно-коммунального хозяйства администрации МО Сертолово.

2016 год

Отделом жилищно-коммунального хозяйства администрации МО Сертолово предоставлены копии протоколов:

- **протокол № 01 от 11.05.2016 г.;** на основании протокола постановлением администрации МО Сертолово от 02.06.2016 г. № 260 «О перечислении средств из бюджета МО Сертолово на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в сфере жилищного хозяйства МО Сертолово подготовлено Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности № 64-2/-VI.2016 от 02.06.2016 г. Сумма расходов получателя субсидии всего на выполнение работ в соответствии с Программой составила **2904800 (два миллиона девятьсот четыре тысячи восемьсот) рублей 00 копеек**, из них: размер предоставляемой Администрацией субсидии составляет 2614300 (два миллиона шестьсот четырнадцать тысяч триста) рублей 00 копеек, размер финансирования Получателем доли собственников помещений многоквартирных домов в расходах составляет 29500 (двадцать девять тысяч пятьсот) рублей 00 копеек. ООО «КОМФОРТ» получил денежные средства на открытый расчетный счет № 407022810255080007825 в Северо-Западном банке ПАО «Сбербанк» г. Санкт-Петербург. Далее управляющая компания ООО «Комфорт» заключила договоры с подрядной организацией ООО «РСУ-17» на выполнение работ в рамках мероприятий программы по энергосбережению. К договорам приложены дефектные ведомости, локальные сметы. Все работы выполнены в срок, подрядной организацией предоставлены следующие документы: акты о приемке выполненных работ (по форме № КС-2) и справки о стоимости работ и затрат (по форме № КС-3). Непосредственно с участием представителей отдела жилищно-коммунального хозяйства администрации МО Сертолово, собственников помещений многоквартирных домов, в которых производились работы по капитальному ремонту, были подписаны акты о приемке в эксплуатацию комиссией законченных работ. Субсидия освоена в полном размере и по целевому назначению.

- **протокол № 02 от 12.09.2016 г.;** Проведена аналогичная процедура. Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности № 92-2/-IX.2016 от 30.09.2016 г. Сумма расходов получателя субсидии всего на выполнение работ в соответствии с Программой составила **2539940 (два миллиона пятьсот тридцать девять тысяч девятьсот сорок) рублей 00 копеек**, из них: размер предоставляемой Администрацией субсидии составляет 2285420 (два миллиона двести восемьдесят пять тысяч четыреста двадцать) рублей 00 копеек, размер финансирования Получателем доли собственников помещений многоквартирных домов в расходах составляет 254520 (двести пятьдесят четыре тысячи пятьсот двадцать) рублей 00 копеек. Субсидия освоена в полном размере и по целевому назначению.

- **протокол № 03 от 07.11.2016 г.;** Проведена аналогичная процедура. Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности № 114-2/XII.2016 от 01.12.2016 г. Сумма расходов получателя субсидии всего на выполнение работ в соответствии с Программой составила **2201010 (два миллиона двести одна тысяча десять) рублей 00 копеек**, из них: размер предоставляемой Администрацией субсидии составляет 1975610 (один миллион девятьсот семьдесят пять тысяч шестьсот десять) рублей 00 копеек, размер финансирования Получателем доли собственников помещений многоквартирных домов в расходах составляет 225400 (двести двадцать пять тысяч четыреста) рублей 00 копеек. Субсидия освоена в полном размере и по целевому назначению.

- протокол № 04 от 17.11.2016 г.; Проведена аналогичная процедура. Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности № 109-2/XI.2016 от 21.11.2016 г. Сумма расходов получателя субсидии всего на выполнение работ в соответствии с Программой составила **222300 (двести двадцать две тысячи триста) рублей 00 копеек**, из них: размер предоставляемой Администрацией субсидии составляет 200000 (двести тысяч рублей) рублей 00 копеек, размер финансирования Получателем доли собственников помещений многоквартирных домов в расходах составляет 22300 (двадцать две тысячи триста) рублей 00 копеек. Субсидия освоена в полном размере и по целевому назначению.

Всего в 2016 году выделено субсидии из бюджета МО Сертолово на общую сумму **7 075 330 (семь миллионов семьдесят пять тысяч триста тридцать) рублей 00 копеек**. Целевое использование субсидии подтверждено отчетностью, предоставленной управляющей компанией ООО «КОМФОРТ» и отделом жилищно-коммунального хозяйства администрации МО Сертолово.

Обобщенная информация о результатах выездной проверки (ревизии):

Субсидии, выделенные из бюджета МО Сертолово в 2015 г., 2016 г. ООО «КОМФОРТ» в рамках муниципальной программы МО Сертолово «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства МО Сертолово в 2015-2018 годах» освоены в полном размере и по целевому назначению. Нарушений в ходе выездной проверки не выявлено.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт выездной проверки (ревизии) в течение 10 рабочих дней со дня получения акта.

Приложение: (указываются документы, материалы, приобщаемые к акту выездной проверки, в том числе документы (копии документов), подтверждающие нарушения)

1. Устав ООО «КОМФОРТ», утвержден решением единственного участника (от 22.01.2014 г.)
2. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 47 № 002707962
3. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 47 № 002707969
4. Сведения о рублевых счетах и иных кредитных учреждениях, действующих на территории Российской Федерации
5. Копия постановления администрации МО Сертолово от 07.05.2015 г. № 158 «Об утверждении муниципальной программы МО Сертолово «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства МО Сертолово в 2015-2018 годах»
6. Копия муниципальной программы МО Сертолово «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства МО Сертолово в 2015-2018 годах»
7. Копия постановления администрации МО Сертолово от 18.05.2015 г. № 172 «Об утверждении Порядка предоставления субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности»
8. Копия Порядка предоставления субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности
9. Копии постановлений администрации МО Сертолово от 19.11.2015 г. № 581, от 31.05.2016 г. № 255, от 30.09.2016 г. № 426, от 18.11.2016 г. № 522 «О внесении изменений в муниципальную программу МО Сертолово «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства МО Сертолово в 2015-2018 годах»

10. Копии протоколов заседаний комиссии по рассмотрению заявок о предоставлении субсидий на мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности № 01 от 19.05.2015 г., № 01 от 11.05.2016 г., № 02 от 12.09.2016 г., № 03 от 07.11.2016 г., № 04 от 17.11.2016 г.
11. Копия постановления администрации МО Сертолово от 22.05.2015 г. № 185 «О выделении средств из бюджета МО Сертолово на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в сфере жилищного хозяйства МО Сертолово»
12. Копии постановлений администрации МО Сертолово от 02.06.2016 г. № 260, от 30.09.2016 г. № 427, от 18.11.2016 г. № 524, от 30.11.2016 г. № 543 «О перечислении средств из бюджета МО Сертолово на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в сфере жилищного хозяйства МО Сертолово»
13. Копии Соглашений о предоставлении субсидии из бюджета МО Сертолово на мероприятия в области энергосбережения и повышение энергетической эффективности № 56-2/-V.2015 от 22.05.2015 г., № 64-2/-VI.2016 от 02.06.2016 г., № 92-2/-IX.2016 от 30.09.2016 г., № 109-2/{I.2016 от 21.11.2016 г., № 114-2/XII.2016 от 01.12.2016 г.
14. Копия заявок о выделении субсидии ООО «КОМФОРТ» исх. б/н от 14.05.2015 г., № 764 от 02.06.2016 г., № 1156 от 30.09.2016 г., № 1415 от 29.11.2016 г., б/н от 21.11.2016 г.
15. Копии отчетов об использовании субсидий, предоставленной из бюджета МО Сертолово на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства МО Сертолово за 2015 г., 2016 г.
16. Копия договора ООО «КОМФОРТ» с ООО «PCY-17» на проведение работ по замене поквартирных стояков системы ГВС и ХВС по адресу: г. Сертолово, ул. Заречная, д. 7 крп.2 № 53 от 28.05.2015 г.
17. Копия акта о приемке выполненных работ № 1 от 31.07.2015 г. по форме КС2
18. Копия справки о стоимости выполненных работ и затрат № 1 от 31.07.2015 г. по форме КС-3
19. Копия акта о приемке в эксплуатацию комиссией законченных работ от 31.07.2015 г.
20. Копия договора ООО «КОМФОРТ» с ООО «PCY-17» на проведение работ по замене стояков систем ГВС и ХВС по адресу: г. Сертолово, ул. Заречная, д. 9/2 № 116/16 от 04.10.2016 г.
21. Копия акта о приемке выполненных работ № 1 от 07.11.2016 г. по форме КС2
22. Копия справки о стоимости выполненных работ и затрат № 1 от 07.11.2016 г. по форме КС-3
23. Копия акта о приемке в эксплуатацию комиссией законченных работ от 07.11.2016 г.
24. Копии протоколов общего собрания собственников помещений в многоквартирных домах за 2015 г., 2016 г.

Главный специалист сектора
внутреннего финансового

контроля
(должность)

07.07.2017 г.
(дата)

(подпись)

Т.В. Григоркина
(инициалы, фамилия)

Получил:

Главный бухгалтер
(должность)

07.07.2017 г.
(дата)

(подпись)

Л.Н. Николаева
(инициалы, фамилия)