

АКТ № 11 камеральной проверки

администрация муниципального образования Сертолово Всеволожского
муниципального района Ленинградской области, администрация МО Сертолово;
Общество с ограниченной ответственностью «КОМФОРТ», ООО «КОМФОРТ»

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

г. Сертолово
(место составления)

“ 20 ” сентября 2019 года
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании приказа Комитета финансов и экономики администрации муниципального образования Сертолово Ленинградской области № 19 от «26» августа 2019 г. в соответствии с пунктом 7 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 по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово».

Проверяемый период: 2016-2018 г.г.

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

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления, составил 19 рабочих дней с 27.08.2019 г. по 20.09.2019 г..

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Копия Порядка предоставления субсидии на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово, утвержденный постановлением администрации МО Сертолово от 29.11.2010 г. № 342 (с внесением изменений постановлением администрации МО Сертолово №438 от 30.11.2012 г.);
2. Копии Соглашений о предоставлении субсидий на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово за 2016 г., 2017 г.;
2. Копии заявлений на предоставление субсидии из бюджета МО Сертолово, копии заявок (с приложением необходимых документов) на предоставление субсидии за 2016-2017 гг. от ООО «Комфорт»;
3. Копии отчетов ООО «Комфорт» об использовании субсидии за 2016-2017 гг.;
4. Копии платежных поручений, подтверждающие факт перечисления субсидии на счет получателя субсидии;

5. Копии платежных поручений ООО «Комфорт» подтверждающие факт оплаты затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово за 2016-2017 гг.;
6. Копии договоров, заключенных ООО «Комфорт» со специализированными организациями на оказание услуг по сбору, вывозу, утилизации и размещению на захоронение твердых бытовых и крупногабаритных отходов.

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 –

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 «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 - – 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. - – право первой подписи;

Главный бухгалтер - – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

В проверяемом периоде 2016-2018 год:

Предоставление субсидии из бюджета МО Сертолово управляющим компаниям, товариществам собственников жилья на возмещение затрат, связанных с вывозом сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово осуществляется на основании Порядка предоставления субсидии из бюджета МО Сертолово на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово, утвержденного постановлением администрации МО Сертолово от 29.11.2010 г. № 342 (с внесением изменений постановлением администрации МО Сертолово от 30.11.2012 г. №438) (далее Порядок).

Субсидия предоставляется в соответствии с п. 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 29210.

В 2016 году утверждено бюджетных ассигнований по разделу 0501 «Жилищное хозяйство» на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово – 1420299,93руб., исполнено – 1420299,93 руб., в 2017 году утверждено бюджетных ассигнований – 1439146,87 руб., исполнено – 1439146,87 руб.

На основании п. 6 Порядка между администрацией МО Сертолово и получателем субсидии ООО «Комфорт» были заключены соглашения о предоставлении субсидий на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово:

В 2016 году

- соглашение № 115-2/XI.2016 от 01.12.2016 г.;

В 2017 году

- соглашение № 134-2/ XII.2017 от 22.12.2017 г.

В соответствии с п. 8 Порядка управляющей компанией ООО «Комфорт» предоставлен полный пакет документов для предоставления субсидии на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово:

- заявление на предоставление субсидии;

- справку по фактическим объемам вывоза сверхнормативного мусора от контейнерных площадок, находящихся в жилой зоне МО Сертолово;

- расчет суммы возмещения затрат по вывозу сверхнормативного мусора от контейнерных площадок, находящихся в жилой зоне МО Сертолово.

При проверке представленных документов нарушений не выявлено.

В нарушение п. 9 Порядка отсутствуют распоряжения администрации МО Сертолово о выделении денежных средств на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово.

Перечисление субсидии в проверяемом периоде осуществлялось без нарушения сроков в полном объеме в 2016 году - п/п № 2550 от 06.12.2016 г. на сумму 1420299,93 руб., в 2017 году – п/п № 2529 от 26.12.2017 г. на сумму 1439146,87 руб.

В соответствии с п. 12 Порядка получатель субсидии предоставляет отчет о расходовании субсидии по фактическим объемам вывоза сверхнормативного мусора от контейнерных площадок, находящихся в жилой зоне МО Сертолово по окончании финансового года, не позднее 15-го числа месяца следующего за отчетным периодом.

В проверяемом периоде предоставление отчетов получателем субсидии осуществлялось без нарушения сроков.

Субсидия использовалась по целевому назначению.

Обобщенная информация по результатам проведения камеральной проверки

В результате проведенной камеральной проверки выявлено следующее:

- в нарушение п. 9 Порядка отсутствуют распоряжения администрации МО Сертолово о выделении денежных средств на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово.

Рекомендации по результатам проверки:

В работе строго руководствоваться Порядком предоставления субсидии на возмещение затрат по вывозу сверхнормативного мусора от населения МО Сертолово.

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

Начальник сектора внутреннего
финансового контроля

20.09.2019 г.

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Главный специалист сектора
внутреннего финансового контроля

20.09.2019 г.

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Получил:

Глава администрации МО Сертолово

20.09.2019 г.

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)