

ОТЧЕТ

по результатам контрольного мероприятия

«Проверка законности и результативности, использования средств, предусмотренных в бюджете Ленинского муниципального района на ремонт подъездов многоквартирных домов с элементами аудита эффективности закупок товаров, работ, услуг».

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 3.13 плана работы Ревизионной комиссии Ленинского муниципального района на 2019 год, распоряжение Председателя Ревизионной комиссии Ленинского муниципального района от 28.12.2018 № 48 (с изменениями).

2. Предмет контрольного мероприятия: средства, предусмотренные в бюджете Ленинского муниципального района Московской области на ремонт подъездов многоквартирных домов.

3. Объекты контрольного мероприятия:

- администрация Ленинского муниципального района Московской области (далее – Администрация);

- муниципальное унитарное предприятие «Управляющая компания ЖКХ» Ленинского муниципального района Московской области (далее - МУП «УК ЖКХ»).

4. Срок проведения контрольного мероприятия: с 16.09.2019 по 13.10.2019.

5. Цель контрольного мероприятия: Проверка законности и результативности использования средств, предусмотренных в бюджете Ленинского муниципального района Московской области на ремонт подъездов многоквартирных домов.

6. Проверяемый период деятельности: с «01» января 2018 по 30.08.2019.

7. В ходе контрольного мероприятия установлено следующее.

7.1. Администрация Ленинского муниципального района

7.1.1 Допускались нарушения Порядка предоставления субсидии за счет бюджетов городского поселения Видное Ленинского муниципального района, городского поселения Горки Ленинские Ленинского муниципального района, Ленинского муниципального района Московской области юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим управление многоквартирными домами, на возмещение части затрат, связанных с выполненным ремонтом подъездов в многоквартирных домах на территории Ленинского муниципального района Московской области.

7.1.2. В нарушение ст. 219 Бюджетного кодекса Российской Федерации нарушались полномочия получателя бюджетных средств.

7.1.3. В нарушение приказа Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению» сведения о затратах, связанных с выполненным ремонтом подъездов МКД за счет бюджетных средств по заключенным Соглашениям в 2018, 2019 годах не отражены в регистрах бухгалтерского учета на счете № 0.302.41.000 «Расчеты по перечислениям государственным и муниципальным организациям».

7.2. МУП «УК ЖКХ»

7.2.1. В нарушение Бюджетного кодекса Российской Федерации допускалось нецелевое расходование денежных средств, выделенных МУП «УК ЖКХ» на возмещение части затрат, связанных с выполненным ремонтом подъездов в многоквартирных домах на территории Ленинского муниципального района Московской области.

7.2.2. В нарушение гл. 22 Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» осуществлялась приемка и оплата работ по ремонту подъездов МКД, не соответствующих условиям контрактов.

7.2.3. В нарушение Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»:

- сумма контракта изменена в сторону увеличения более, чем на 10 процентов (ст. 95).
- отсутствует расчет стоимости дополнительного соглашения, на которую увеличивается цена контракта (ст. 93);
- заказчиком совершено действие, влекущее за собой необоснованное сокращение числа участников закупки (уклонение от проведения конкурентных процедур) (ст. 24);
- информация о заключении и об исполнении договоров на выполнение работ по ремонту подъездов жилых домов не была размещена в ЕИС (ст. 103, ст. 104).

8. Предложения (рекомендации):

8.1. Администрация Ленинского муниципального района

8.1.1. Отообразить в бухгалтерском учете на счете № 0.302.41.000 «Расчеты по перечислениям государственным и муниципальным организациям», сведения о затратах, связанных с выполненным ремонтом подъездов МКД за счет бюджетных средств по заключенным Соглашениям в 2018, 2019 годах.

8.2. МУП «УК ЖКХ»

8.2.1. Принять меры к недопущению нарушений Гражданского кодекса Российской Федерации и Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в части соблюдения условий договоров. Возместить вред, нанесенный в ходе работ по ремонту подъездов на территории Ленинского муниципального района на общую сумму 8 771 795,82 рублей, а именно:

- 1 975 642,57 рублей - ООО «Абсолют Актив» по контракту от 17.04.2018 № 6-ю за не выполненные работы и работы, выполненные не в соответствии с ГОСТ -30971-2012, СП 71.13330.2017 «Изоляционные и отделочные покрытия» и не подтвержденные документально;
- 2 290 069,54 рублей – ООО «Абсолют Актив» по контракту от 01.10.2018 № Ф.2018.463091 за не выполненные работы и работы, выполненные не в соответствии с ГОСТ -30971-2012, СП 71.13330.2017 «Изоляционные и отделочные покрытия» и не подтвержденные документально;
- 1 047 930,92 рублей - ООО «Абсолют Актив» по контракту от 01.10.2018 № Ф.2018.463131 за не выполненные работы и работы, выполненные не в соответствии с ГОСТ-30971-2012, СП 71.13330.2017 «Изоляционные и отделочные покрытия» и не подтвержденные документально;
- 2 466 564,99 рублей – ООО «ТНП-ВЕКТОР» по контракту от 20.12.2018 № 48 за не выполненные работы и работы, выполненные не в соответствии с ГОСТ -30971-2012, СП 71.13330.2017 «Изоляционные и отделочные покрытия» и не подтвержденные документально;
- 651 106,32 рублей - ООО «ТЕХ АРКТИК по контракту от по контракту от 28.05.2019 № 2019.182429 за не выполненные работы и работы, выполненные не в соответствии с ГОСТ-30971-2012, СП 71.13330.2017 «Изоляционные и отделочные покрытия» и не подтвержденные документально;
- 340 481,48 рублей - ООО «ЖЭК – 1» по контракту по контракту от 25.04.2019 № 05.2019.у.2 за не выполненные работы и работы, выполненные не в соответствии с ГОСТ-30971-2012, СП 71.13330.2017 «Изоляционные и отделочные покрытия» и не подтвержденные документально.

8.2.2. Принять меры к недопущению нецелевого расходования денежных средств, выделенных МУП «УК ЖКХ» на возмещение части затрат, связанных с выполненным ремонтом подъездов в многоквартирных домах на территории Ленинского муниципального района Московской области. Возместить сумму нецелевого расходования денежных средств, выделенных МУП «УК ЖКХ» на возмещение части затрат, связанных с выполненным ремонтом подъездов в многоквартирных

домах на территории Ленинского муниципального района Московской области, в сумме 374 181,14 рублей, в том числе:

- 344 113,48 рублей - ООО «Абсолют Актив» по контракту от 17.04.2018 № 6-ю за не выполненные работы;

- 30 067,66 рублей – ООО «Абсолют Актив» по контракту от 01.10.2018 № Ф.2018.463091 за не выполненные работы.