

АКТ
выездной проверки
Некоммерческой организации
«Фонд капитального ремонта многоквартирных домов
Астраханской области»
(ФКР МКД)

г. Астрахань

«26» сентября 2016 года

Выездная проверка проведена на основании приказа Управления Федерального казначейства по Астраханской области (далее – УФК по Астраханской области) от 17.08.2016 №461, в соответствии с пунктом 1.34 Плана контрольных мероприятий Федерального казначейства в финансово-бюджетной сфере на 2016 год (в связи с поручением Федерального казначейства от 29.06.2016 № 17-01-05/12).

Тема выездной проверки: проверка использования средств, полученных в качестве государственной поддержки, муниципальной поддержки капитального ремонта, а также средств, полученных от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта, у региональных операторов в 2015 году.

Проверяемый период: с 01.01.2015 года по 31.12.2015 года.

Выездная проверка проведена проверочной группой контрольно-ревизионного отдела в социально-экономической сфере УФК по Астраханской области в составе: старшего контролера-ревизора Г.Н. Шаматовой (руководитель проверочной группы), специалистами 1 разряда Е.В. Касимовой, Н.В. Малининой.

Срок проведения выездной проверки, составил 25 рабочих дней с 22.08.2016 года по 23.09.2016 года.

1. Общие сведения об объекте контроля

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области» (далее – Фонд) является юридическим лицом, созданным в организационно-правовой форме фонда в соответствии с постановлением Правительства Астраханской области от 13.12.2013 № 506-П «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области», и осуществляет свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Жилищным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», другими нормативными правовыми актами Российской Федерации, Астраханской области и Уставом. Фонд является региональным оператором региональной системы капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области.

Устав Фонда утвержден постановлением Правительства Астраханской области от 29.04.2015 №169-П.

Фонд является специализированной некоммерческой организацией, целью деятельности которой является формирование региональной системы капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области. Деятельность фонда осуществляется в соответствии с Жилищным кодексом Российской Федерации, принятыми в соответствии с ним законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Астраханской области.

Согласно Уставу предметом деятельности Фонда является деятельность, направленная на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области, а также организация мероприятий, направленных на формирование и обеспечение деятельности региональной системы капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области, в том числе обеспечение функционирования механизма взаимодействия при проведении капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области, между собственниками помещений многоквартирных домов, лицами, осуществляющими управление или обслуживание многоквартирных домов, их саморегулируемыми организациями и ассоциациями, общественными объединениями, подрядными организациями, органами местного самоуправления, Астраханской областью, кредитными организациями, прочими инвесторами.

Фонд осуществляет следующие виды деятельности:

- аккумулярование, учет, осуществление управления денежными средствами, поступающими в фонд от собственников помещений в многоквартирных домах, Астраханской области, органов местного самоуправления и из иных источников;
- открытие на свое имя счета (счетов) в кредитной организации для аккумулярования взносов собственников помещений в многоквартирных домах, принявших решение о формировании фонда капитального ремонта на счете (счетах) фонда;
- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений в многоквартирном доме выбрали фонд в качестве владельца специального счета;
- заключение договоров с собственниками помещений в многоквартирных домах, принявшими решение о формировании фонда капитального ремонта на счете, счетах фонда в соответствии с требованиями Жилищного кодекса Российской Федерации;
- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области;
- заключение договоров подряда на проведение работ по капитальному ремонту многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области;

- финансирование расходов на капитальный ремонт многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете (счетах) Фонда, в пределах средств фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников;

- контроль хода выполнения работ, их качества и соответствия заявленной смете, согласование актов выполненных работ, и т.д.

Полное наименование Фонда: некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области».

Сокращенное наименование Фонда: ФКР МКД.

Фонд создан без ограничения срока деятельности.

Юридический адрес Фонда: 414000, г. Астрахань, ул. Свердлова, д. 65 «б».

Учредителем Фонда является Астраханская область. Функции и полномочия учредителя от имени Астраханской области осуществляют:

- агентство по управлению государственным имуществом Астраханской области, действующее на основании Положения об агентстве по управлению государственным имуществом Астраханской области, утвержденного постановлением Правительства Астраханской области от 01.04.2009 № 127-П;

- министерство жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области, действующее на основании Положения о министерстве жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области, утвержденного постановлением Правительства Астраханской области от 18.03.2010 №101-П.

Юридический адрес министерства жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области (далее – министерство ЖКХ Астраханской области): 414000, г. Астрахань, ул. Советская д.12.

В проверяемом периоде операции производились по следующим счетам Фонда:

- №40603810705000000006 в Дополнительном офисе №0301 Астраханского отделения №8625 ОАО «Сбербанк России», для учета средств государственной поддержки;

- №40603810405000000005 в Дополнительном офисе №0301 Астраханского отделения №8625 ОАО «Сбербанк России», для учета взносов на капитальный ремонт, в целях формирования фонда капитального ремонта в виде обязательственных прав собственников помещений в многоквартирном доме в отношении Фонда;

- для учета средств по 39 МКД, участвующих в Краткосрочном плане в 2014 – 2015 годах, в филиале Банка ГПБ (АО) в г. Астрахань: 40703810700130000093; 40703810000130000094; 40703810300130000095; и другие;

- счет №40603810600130000086 в филиале Газпромбанка (ОАО) в г. Астрахань, для учета бюджетных субсидий, ведения хозяйственной деятельности;

Специальные счета:

- 211 счетов в ПАО «Сбербанк России» в ВСП №8625/0302 Поволжский банк, а именно: 40604810705000000160; 40604810305000000159; 40604810005000000158; 40604810705000000157; 40604810405000000156 и т.д;

- 146 счетов в филиале Банка ГПБ (АО) в г. Астрахань, а именно: 40604810600130000001; 40604810900130000002; 40604810200130000003; 40604810500130000004; 40604810800130000005 и т.д;

- 6 счетов в филиале АО «Россельхозбанк», а именно: 40703810146300000084; 40703810446300000085; 40703810346300000088; 40703810646300000089; 40703810046300000090; 40703810346300000091.

- 8 счетов в ПРУ ПАО «МинБанк» в г. Астрахань, а именно: 40604810500470000001; 40604810800470000002; 40604810100470000003; 40604810400470000004; 40604810700470000005; 40604810000470000006.

- в филиале ПАО Банка ФК «Открытие» в г. Астрахань: счет №40604810711110995157.

В Сводный реестр получателя средств федерального бюджета (СРРПБС) Фонд не включен, так как не является прямым получателем средств федерального бюджета.

Фонд поставлен на учет в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации 25 декабря 2013 года в Инспекции ФНС по Кировскому району г. Астрахани и ему присвоен ИНН/КПП 3015999750/301501001, свидетельство серии 30 №001280661.

Фонд внесен в Единый государственный реестр юридических лиц 25 декабря 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1133000000869, свидетельство серии 30 №001431836.

Телефон: 24-02-54 (приемная), 24-02-58(бухгалтерия).

Право подписи денежных и расчетных документов в проверяемом периоде, а также на момент проведения проверки, имели:

- первой:

- директор:

- Халитов Рустам Русланович, назначен на должность распоряжением министерства жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области от 13.12.2013 № 29р, с 13.12.2013 года по 29.05.2015 года;

- Казакбаев Владимир Александрович, назначен на должность распоряжением министерства жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области от 01.06.2015 №36-р, с 02.06.2015 по настоящее время;

- второй:

- начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности - главный бухгалтер:

- Степаненко Нина Викторовна, назначена на должность приказом Фонда от 20.01.2014 № 4-Лс, с 20.01.2014 года по 25.08.2015 года;

- Чалова Елена Александровна, назначена приказом Фонда от 03.08.2015 №75-лс, от 25.08.2015 №76-лс на главного специалиста отдела бухгалтерского учета и отчетности в период с 05.08.2015 года по 07.09.2015 возложено выполнение

дополнительной работы по должности начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности - главного бухгалтера;

- Сулейманов Роман Надырович, назначен приказом Фонда от 08.09.2015 №78-лс, на главного специалиста отдела бухгалтерского учета и отчетности в период с 08.09.2015 года по 16.09.2015 возложено выполнение дополнительной работы по должности начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности - главного бухгалтера, приказом Фонда от 17.09.2015 №100-лс назначен на должность с 17.09.2015 года по 12.09.2016 года;

- Мальцева Елена Равильевна, назначена на должность исполняющей обязанности приказом Фонда от 13.09.2016 №31-ЛС, с 13.09.2016 года по настоящее время.

Предыдущая проверка использования средств, полученных в качестве государственной поддержки, муниципальной поддержки капитального ремонта, а также средств, полученных от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта, у региональных операторов в 2014 году в Фонде, проведена специалистами Территориального управления Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Астраханской области, акт проверки от 14.10.2015 года.

Проверкой установлены финансовые нарушения, по результатам которых в адрес Фонда направлены Представление от 27.10.2015 №25-06-07-63-50/1817 и Предписание от 27.10.2015 №25-06-07-63-14/1818. Принятые меры по устранению и недопущению выявленных нарушений Фондом отражены в письмах от 25.11.2015 №01-01-4400 на Представление, письмах от 18.02.2016 №01-01-401, от 26.02.2016 №01-01-476 и от 30.08.2016 №01-01-2798 на Предписание. Письмом УФК по Астраханской области от 07.09.2016 №25-28-14/6025 срок исполнения Предписания продлен до 26.12.2016 года.

Проверка проведена в соответствии с программой проверки, утвержденной заместителем руководителя Федерального казначейства Э.А. Исаевым.

Настоящей проверкой установлено:

2. Проверка использования региональным оператором средств, полученных в качестве государственной поддержки, муниципальной поддержки капитального ремонта, а также средств, полученных от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора

Закон Астраханской области от 24.10.2013 № 55/2013-ОЗ «Об отдельных вопросах правового регулирования организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Астраханской области» (далее - Закон Астраханской области от 24.10.2013 № 55/2013-ОЗ) в соответствии с Жилищным Кодексом Российской Федерации (далее – ЖК РФ) регулирует отдельные отношения, связанные с организацией проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах (далее – капитальный ремонт) на

территории Астраханской области, в том числе порядок формирования фонда капитального ремонта (далее – фонд).

В соответствии со статьей 168 ЖК РФ и в целях реализации Закона Астраханской области от 24.10.2013 № 55/2013-ОЗ постановлением Правительства Астраханской области от 06.02.2014 №27-П утверждена региональная программа «Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Астраханской области, на 2014-2043 годы» (далее по тексту – Региональная программа).

В соответствии с ЖК РФ, Законом Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ, постановлением Правительства Астраханской области от 27.11.2013 № 484-П «О порядке утверждения краткосрочных планов реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Астраханской области», в целях реализации Региональной программы постановлением министерства жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области от 29.05.2015 №194/1-п (с учетом внесенных изменений) утвержден краткосрочный план реализации региональной программы «Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Астраханской области, на 2014-2043 годы» на 2015-2016 годы (далее – Краткосрочный план). В 2015 году внесены изменения в Краткосрочный план, в части продления срока реализации капитального ремонта до 31.12.2016 года.

Постановлением Правительства Астраханской области от 07.02.2014 №34-П «О реализации Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ» утверждены:

- Порядок деятельности регионального оператора;
- Порядок привлечения региональным оператором на конкурсной основе подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах (далее по тексту – Порядок №34-П);
- Порядок выплаты лицом, на имя которого открыт специальный счет, и (или) региональным оператором средств фонда капитального ремонта многоквартирных домов собственникам помещений в многоквартирном доме, а также порядок использования средств фонда капитального ремонта на цели сноса или реконструкции многоквартирного дома в случаях, предусмотренных Жилищным кодексом Российской Федерации;
- Порядок осуществления контроля за целевым расходованием денежных средств, сформированных за счет взносов на капитальный ремонт, и обеспечением сохранности этих средств;
- Порядок принятия решения о проведении аудита регионального оператора, утверждения договора с аудиторской организацией (аудитором).
- Порядок осуществления отбора на конкурсной основе аудиторской организации (аудитора) для осуществления аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности регионального оператора;

- Порядок назначения на конкурсной основе руководителя регионального оператора.

В проверяемом периоде Фондом не открывались иные счета для формирования фонда капитального ремонта на счетах Фонда.

В проверяемом периоде средства в качестве государственной и муниципальной поддержки капитального ремонта на счета Фонда не поступали.

Согласно годовому отчету о деятельности Фонда на январь 2016 года фонд капитального ремонта на счете Фонда формируют 4 682 многоквартирных дома, на специальных счетах, владельцем которых является Фонд – 337 многоквартирных дома.

Приложение №1

Взносы на капитальный ремонт, уплаченные собственниками помещений в многоквартирном доме, проценты, начисленные за пользование денежными средствами, находящимися на счете Фонда №40603810405000000005 (далее - средства фонда капитального ремонта) составили:

- остаток на 01.01.2015 года - 11 514 844,14 рубля;
- поступление за 2015 год – 209 263 242,46 рубля (поступило от собственников помещений в МКД – 204 753 482,41 рубля, проценты – 4 509 760,05 рублей);
- расход за 2015 год - 2 717 575,84 рублей;
- остаток на 31.12.2015 года - 218 060 510,76 рублей.

Сумма проверенных средств фонда капитального ремонта составила 209 263 242,46 рубля. Объем средств фонда капитального ремонта, которые Фонд вправе был израсходовать на финансирование Региональной программы в 2015 году - 65 847 954,25 рубля.

Согласно представленных сведений, объем средств, полученных в 2015 году от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах, владельцем которых является Фонд составил на общую сумму 44 687 719,66 рублей, в том числе взносы на капитальный ремонт 44 168 462,78 рубля, а именно:

- 40703810346300000088: остаток средств на 01.01.2015 года составил 0,00 рублей, поступило от собственников помещений в МКД – 32 396,89 рублей, проценты – 0,00 рублей, остаток на 31.12.2015 года – 32 396,89 рублей;
- 40703810646300000089: остаток средств на 01.01.2015 года составил 0,00 рублей, поступило от собственников помещений в МКД – 164 185,60 рублей, проценты - рублей, остаток на 31.12.2015 года – 164 185,60 рублей;
- 40703810046300000090: остаток средств на 01.01.2015 года составил 0,00 рублей, поступило от собственников помещений в МКД – 78 236,80 рублей, проценты – 0,00 рублей, остаток на 31.12.2015 года – 78 236,80 рублей;
- 40703810346300000091: остаток средств на 01.01.2015 года составил 0,00 рублей, поступило от собственников помещений в МКД – 37 436,00 рублей, проценты – 0,00 рублей, остаток на 31.12.2015 года – 37 436,00 рублей;
- 40604810500470000001: остаток средств на 01.01.2015 года составил 0,00 рублей, поступило от собственников помещений в МКД – 131 624,42 рубля, проценты – 2 608,80 рублей, остаток на 31.12.2015 года – 134 233,22 рублей;

и другие.

Подробный перечень специальных счетов, владельцем которых является Фонд представлен в приложении №2.

В соответствии с частью 1 статьи 183 Жилищного Кодекса Российской Федерации (далее – ЖК РФ), региональный оператор ведет учет средств, поступивших на счет, счета регионального оператора в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора. Такой учет ведется отдельно в отношении средств каждого собственника помещений в многоквартирном доме (далее – МКД).

Так, к проверке предоставлена информация, сформированная в электронном виде в формате Excel, отражающая учет средств, поступивших на счет Фонда в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете Фонда. Такой учет ведется отдельно в отношении средств каждого собственника помещений в МКД.

По ведению учета в формате Excel дано пояснение директора Фонда В.А. Казакбаева.

Приложение №3

Проверить полноту и достоверность отражения хозяйственных операций по средствам фонда капитального ремонта в бухгалтерском учете и отчетности Фонда, а также соответствие остатков денежных средств на счетах Фонда данным бухгалтерского учета, в том числе неисполненных обязательств не представилось возможным, в виду отсутствия регистров бухгалтерского учета, отражающих банковские операции и хозяйственные операции.

Проверить правильность ведения аналитического учета расчетов с подрядными организациями Фондом не представилось возможным, в виду отсутствия регистров бухгалтерского учета.

Таким образом, Фондом допущено не исполнение требований статей 9, 10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее - Федеральный закон № 402-ФЗ), и пункта 19 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н (далее – Положение №34н), выразившееся в не отражении данных, содержащихся в первичных учетных документах, подлежащих своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета.

По данному факту дано пояснение директора Фонда В.А. Казакбаева.

Приложение №3

К проверке предоставлено аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности Фонда за 2015 год, проведенное аудиторской компанией ООО «УЧЁТ» от 28.06.2016 года.

Бухгалтерская отчетность Фонда состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 года, отчета о целевом использовании средств, отчета о движении денежных средств за 2015 год и пояснений к бухгалтерскому балансу.

Согласно аудиторскому заключению по финансовой (бухгалтерской) отчетности Фонда за 2015 год, проведенное аудиторской компанией ООО «УЧЁТ» от 28.06.2016 года, достоверности бухгалтерской отчетности выражено «мнение с оговоркой».

Согласно форме 0710001 «Бухгалтерский баланс» по состоянию на 31.12.2015 года числится дебиторская задолженность на общую сумму 202 231 тыс. рублей, в том числе:

- авансовые платежи поставщикам и подрядчикам в сумме 2 724 тыс. рублей;
- задолженность собственников помещений в МКД по финансированию краткосрочной программы капитального ремонта в сумме 6 787 тыс. рублей;
- задолженность по ежемесячным взносам на капитальный ремонт в сумме 192 645 тыс. рублей;
- прочие дебиторы в сумме 75 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность значится на общую сумму 69 547 тыс. рублей, в том числе:

- поставщики и подрядчики в сумме 22 366 тыс. рублей;
- налоги и сборы – 275 тыс. рублей;
- страховые сборы – 878 тыс. рублей;
- прочие кредиторы – 46 028 тыс. рублей.

Приложения №№4,5

В ходе проверки подтвердить правильность образования дебиторской и кредиторской задолженности по средствам фонда капитального ремонта на отчетные даты не представилось возможным в виду того, что годовая инвентаризация активов и обязательств Фондом по состоянию на 31.12.2015 года не проводилась.

Таким образом, в нарушение требований статьи 11 Федерального закона №402-ФЗ, пунктов 26, 27 Положения №34н, пунктов 1.5., 3.44.-3.49. Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49, Фондом не проводилась инвентаризация активов и обязательств по средствам фонда капитального ремонта по состоянию на 31.12.2015 года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

По данному факту дано пояснение директора Фонда В.А. Казакбаева.

Приложение №25

В проверяемом периоде Фондом принимались меры по взысканию дебиторской задолженности.

Приложение №26

В соответствии с частью 8.1. статьи 156 Жилищного Кодекса Российской Федерации (далее – ЖК РФ) частью 2 статьи 6 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ, постановлением Правительства Астраханской области от 06.10.2014 №412-П на 2015 год установлен минимальный размер взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме на территории Астраханской области в размере 4,0 рубля на 1 квадратный метр общей площади

помещения в многоквартирном доме, принадлежащей собственнику такого помещения.

Согласно статье 16 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ финансовая устойчивость деятельности регионального оператора определяются, исходя из объема средств, которые региональный оператор ежегодно вправе израсходовать на финансирование региональной программы капитального ремонта (объем средств, предоставляемых за счет средств фондов капитального ремонта, сформированных собственниками помещений в МКД, общее имущество в которых подлежит капитальному ремонту в будущем периоде), определяется как доля от объема взносов на капитальный ремонт, поступивших региональному оператору за предшествующий год, размер указанной доли должен составлять не более 40 % от объема взносов на капитальный ремонт, поступивших региональному оператору за предшествующий год.

Законом Астраханской области от 05.11.2015 № 68/2015-ОЗ внесены изменения в статью 16 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ, а именно объем средств, которые региональный оператор ежегодно вправе израсходовать на финансирование региональной программы (объем средств, предоставляемых за счет средств фондов капитального ремонта, сформированных собственниками помещений, общее имущество в которых подлежит капитальному ремонту в будущем периоде), определяется путем сложения остатка средств, поступивших и не использованных в предыдущем периоде, и не более пятнадцати процентов прогнозируемого объема поступлений взносов на капитальный ремонт в текущем году.

Так, для обеспечения финансовой устойчивости в 2015 году при объеме средств фондов капитального ремонта, сформированных собственниками помещений в МКД на лицевом счете № 40603810405000000005 за счет взносов на капитальный ремонт на 01.01.2015 составил в сумме 11 514 844,14 рубля и прогнозируемый объем поступлений взносов в 2015 году составлял 362 220 734,06 рубля, Фонд вправе был израсходовать на финансирование Региональной программы в 2015 году в сумме 65 847 954,25 рубля. Фактически средства собственников на капитальный ремонт в 2015 году израсходованы в сумме 2 716 028,00 рублей.

Приложение №6

Частью 1 статьи 183 ЖК РФ, пунктом 2 части 5 статьи 13 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ определено, что региональный оператор организует начисление, сбор и учет взносов, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах регионального оператора.

В соответствии с частью 2 статьи 190 ЖК РФ основанием для перечисления региональным оператором средств по договору на оказание услуг и (или) выполнение работ по проведению капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме является акт приемки оказанных услуг и (или) выполненных работ. Такой акт приемки должен быть согласован с органом местного самоуправления, а также лицом, которое уполномочено действовать от имени собственников помещений в многоквартирном доме.

В соответствии с пунктом 7 части 5 статьи 13 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ Фонд согласовывает с уполномоченным общим собранием собственников многоквартирного дома представителем стоимость работ по капитальному ремонту, выбор подрядной организации, акт приемки оказанных услуг и (или) выполненных работ, частью 2 статьи 15 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ основанием для перечисления региональным оператором средств по договору на оказание услуг и (или) выполнение работ по проведению капитального ремонта является акт приемки (за исключением случая, указанного в части 3 настоящей статьи), согласованный с органом местного самоуправления соответствующего поселения, городского округа, а также с лицом, которое уполномочено действовать от имени собственников помещений в многоквартирном доме (в случае, если капитальный ремонт проводится на основании решения собственников помещений в этом многоквартирном доме).

Орган местного самоуправления соответствующего поселения, городского округа, а также лицо, которое уполномочено действовать от имени собственников помещений в многоквартирном доме, указанные в абзаце первом настоящей части, согласовывают акт приемки в течение десяти дней со дня его подписания.

В случае несогласования органом местного самоуправления соответствующего поселения, городского округа акта приемки в срок, установленный абзацем вторым настоящей части, акт приемки считается согласованным таким органом.

Так, проверкой установлено, что представленные к проверке акты об оказании услуг не согласованы с органом местного самоуправления, а также с лицами, которые уполномочены действовать от имени собственников помещений в многоквартирном доме на общую сумму 2 716 028,00 рублей, в том числе:

- от 19.11.2015 №00ГУ-000141 на предпроектное обследование, составление дефектной ведомости, разработка рабочих чертежей и пояснительной записки, составление сметной документации, оформление, проверка проектно-сметной документации многоквартирных домов г. Астрахань, ул. Кржижановского, 87 А, ул. Б. Хмельницкого, 52, ул. 1-я Перевозная, 118 к. 2, ул. 8-я Железнодорожная 59 к. 3, ул. Дзержинского, 46, ул. Мелиоративная, 11 на сумму 906 378,84 рублей;

- от 30.11.2015 №00ГУ-000143 на предпроектное обследование, составление дефектной ведомости, разработка рабочих чертежей и пояснительной записки, составление сметной документации, оформление, проверка проектно-сметной документации многоквартирных домов г. Астрахань, ул. Краснодарская 43А, ул. Краснодарская 43А1, ул. Б. Хмельницкого 5/ Пороховая 2, ул. Куликова 46, ул. 3-я Черниговская 2Г, пер. Ленинградский 82, ул. Б. Хмельницкого 48 в сумме 1 809 649,16 рублей.

Приложение №7,8

По данному вопросу дано пояснение директора Фонда В.А. Казакбаева.

Приложение №9

Таким образом, в нарушение части 2 статьи 190 ЖК РФ, пункта 7 части 5 статьи 13, части 2 статьи 15 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ, Фондом в проверяемом периоде, акты приемки оказанных услуг

не согласовывались с лицами, которые уполномочены действовать от имени собственников помещений в многоквартирном доме.

К проверке предоставлены первичные учетные документы (акты оказанных услуг, счета на оплату).

Выборочной проверкой достоверности, законности банковских операций, наличие оправдательных документов, произведенных по банковскому счету №406036810405000000005, установлено.

Согласно представленной выписке по лицевому счету №406036810405000000005, открытому в Отделении №8625 ПАО Сбербанк г. Астрахань, в электронном виде за период с 01.01.2015 по 31.12.2015 год, осуществлялись следующие операции:

- «поступление взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме»;
- «перебросы ошибочно оплаченных сумм на капитальный ремонт»;
- «комиссии за перечисление средств со счета юридического лица на счет банковской карты физического лица»;
- «комиссии за изготовление и заверение копий документов»;
- «комиссии за внесение изменений в юридическое дело»;
- «комиссии за оформление карточки с образцами подписей и оттиском печати»;
- оплата за выполненные работы по изготовлению ПСД.

В соответствии с частью 1 статьи 174 ЖК РФ, средства фонда капитального ремонта могут использоваться для оплаты услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, разработки проектной документации (в случае, если подготовка проектной документации необходима в соответствии с законодательством о градостроительной деятельности), оплаты услуг по строительному контролю, погашения кредитов, займов, полученных и использованных в целях оплаты указанных услуг, работ, а также для уплаты процентов за пользование такими кредитами, займами, оплаты расходов на получение гарантий и поручительств по таким кредитам, займам. При этом за счет средств фонда капитального ремонта в пределах суммы, сформированной исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт, установленного нормативным правовым актом субъекта Российской Федерации, могут осуществляться финансирование только работ, предусмотренных частью 1 статьи 166 ЖК РФ, и работ, предусмотренных законом субъекта Российской Федерации.

Частью 1 статьи 166 ЖК РФ определен перечень услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, оказание и (или) выполнение которых финансируются за счет средств фонда капитального ремонта, который сформирован исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт, установленного нормативным правовым актом субъекта Российской Федерации, включает в себя:

- 1) ремонт внутридомовых инженерных систем электро-, тепло-, газо-, водоснабжения, водоотведения;

2) ремонт или замену лифтового оборудования, признанного непригодным для эксплуатации, ремонт лифтовых шахт;

3) ремонт крыши;

4) ремонт подвальных помещений, относящихся к общему имуществу в многоквартирном доме;

5) ремонт фасада;

6) ремонт фундамента многоквартирного дома.

Кроме того, статьей 9 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ определен дополнительный перечень услуг и (или) работ по капитальному ремонту, выполнение которых финансируется за счет средств фонда капитального ремонта.

Однако, согласно выписке операций по лицевому счету №40603810405000000005 за период с 01.01.2015 по 31.12.2015 осуществлены следующие операции:

1. Комиссия за перечисление средств со счета юридического лица на счет банковской карты физического лица в общей сумме 17,84 рублей, в том числе:
 - дата проводки: 03.02.2015 года, № документа: 548206 в сумме 11,07 рублей;
 - дата проводки: 10.02.2015 года, № документа: 671121 в сумме 4,74 рубля;
 - дата проводки: 18.02.2015 года, № документа: 821855 в сумме 2,03 рубля;
2. Комиссия за изготовление и заверение копий документов в общей сумме 130,00 рублей, в том числе:
 - дата проводки: 26.05.2015 года, № документа: 143454 в сумме 19,83 рублей;
 - дата проводки: 26.05.2015 года, № документа: 143453 в сумме 110,17 рублей;
3. Комиссия за оформление карточки с образцами подписей и оттиска печати в общей сумме 800,00 рублей, в том числе:
 - дата проводки: 26.05.2015 года, № документа: 143614 в сумме 61,02 рубль;
 - дата проводки: 26.05.2015 года, № документа: 143613 в сумме 338,98 рублей;
 - дата проводки: 29.07.2015 года, № документа: 302248 в сумме 338,98 рублей;
 - дата проводки: 29.07.2015 года, № документа: 302249 в сумме 61,02 рубль;
4. Комиссия за внесение изменений в юридическое дело в общей сумме 600,00 рублей, а именно:
 - дата проводки: 26.05.2015 года, № документа: 143514 в сумме 300,00 рублей;
 - дата проводки: 29.07.2015 года, № документа: 302203 в сумме 300,00 рублей.

Приложение №10

На основании вышеизложенного следует, что с лицевого счета Фонда №40603810405000000005 произведена оплата комиссий на общую сумму 1 547,84 рублей, не предусмотренных частью 1 статьи 174 ЖК РФ и статьей 9 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ.

Таким образом, в нарушение части 1 статьи 174 ЖК РФ, статьи 9 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ, с лицевого счета Фонда №40603810405000000005 произведены неправомерные расходы за счет средств фонда капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области на оплату комиссий в общей сумме 1 547,84 рублей.

По данному факту дано пояснение директора Фонда В. А Казакбаева.

Приложение №11

В ходе проверки, Фонд направил заявление в адрес банка о возврате на банковский счет №40603810405000000005 средств фонда капитального ремонта, направленных на оплату комиссии, на общую сумму 1 547,84 рублей.

К проверке представлены распоряжения о возврате излишне списанных комиссий на общую сумму 1 547,84 рублей.

В ходе проверки, дополнительным офисом №0302 Отделения №8625 ПАО Сбербанк г. Астрахани возвращена ошибочно списанная комиссия на банковский счет Фонда №40603810405000000005, на общую сумму 1 547,84 рублей.

Приложение №12

Проверкой исполнения обязанностей, определенных статьей 182 ЖК РФ, по организации Фондом проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме, установлено.

Региональной программой предусмотрено, что Исполнителями основных мероприятий Программы являются Фонд, товарищества собственников жилья, жилищные, жилищно-строительные кооперативы или иные специализированные потребительские кооперативы, управляющие организации (по согласованию)

Региональная программа содержит:

- адресный перечень МКД, расположенных на территории Астраханской области, в отношении которых планируется проведение капитального ремонта общего имущества в 2014 – 2043 годы;
- планируемый перечень видов услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в МКД, расположенных на территории Астраханской области на 2014-2043 годы;
- планируемые показатели проведения капитального ремонта общего имущества в МКД, расположенных на территории Астраханской области на 2014 – 2043 годы, согласно которой в 2015 год планируется проведение капитального ремонта общего имущества в 273 МКД общей стоимостью капитального ремонта в сумме 939 006 134,00 рубль;
- планируемые показатели эффективности реализации программы, отражающие, что в 2015 году процент выполнения капитального ремонта МКД составляет 3,46 %.

В соответствии с постановлением министерства ЖКХ Астраханской области от 30.12.2015 №263-п «О внесении изменений в постановление министерства жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области от 29.05.2015 № 194/1-п», запланировано в 2015 году проведение капитального ремонта МКД по Астраханской области 60 МКД на общую сумму 212 877 661,44 рубль, собственники помещений в котором формируют фонд капитального ремонта на счете Фонда.

К проверке предоставлены протоколы собственников жилья 60 МКД, участвующие в Региональной программе в 2015 году.

Приложение №13

Также предоставлена информация о МКД, участвующих в Региональной программе в 2015 году, которые формируют средства фонда капитального ремонта на специальных счетах и на счете Фонда (60 МКД).

Статьями 179, 180, 181, 182, 189 ЖК РФ регламентированы функции и обязанности регионального оператора в отношении работ по капитальному ремонту МКД, собственники помещений которых формируют фонд капитального ремонта на счете регионального оператора, в отношении которых региональный оператор выступает в качестве технического заказчика, контролирует ход работ по капитальному ремонту, осуществляет приемку работ, направляет предложения собственникам помещений в МКД по капитальному ремонту, отбирает по конкурсу подрядные организации для выполнения работ по капитальному ремонту, заключает от своего имени с ними договоры и другое.

Согласно статье 16 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ финансовая устойчивость деятельности регионального оператора определяются, исходя из объема средств, которые региональный оператор ежегодно вправе израсходовать на финансирование региональной программы капитального ремонта (объем средств, предоставляемых за счет средств фондов капитального ремонта, сформированных собственниками помещений в МКД, общее имущество в которых подлежит капитальному ремонту в будущем периоде), определяется как доля от объема взносов на капитальный ремонт, поступивших региональному оператору за предшествующий год, размер указанной доли должен составлять не более 40 % от объема взносов на капитальный ремонт, поступивших региональному оператору за предшествующий год.

Таким образом, Фонд имел право использовать средства капитального ремонта в сумме 4 605 937,66 рублей (40% от 11 514 844,14 рубля).

Так в адрес министерства ЖКХ Астраханской области Фондом направлялись письма от 09.02.2015 №01-01-0165, от 15.05.2015 №01-01-2577 о недостаточности средств фонда капитального ремонта для проведения капитального ремонта в соответствии с региональной программой и о возможности рассмотрения финансирования работ по капитальному ремонту общего имущества в МКД за счет средств федерального бюджета, средств бюджета Астраханской области и местного бюджета.

Также к проверке предоставлен официальный отзыв на проект закона Астраханской области «О внесении изменений в статью 16 Закона астраханской области «Об отдельных вопросах правового регулирования организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Астраханской области» от 16.04.2015 №01-03-1184, по результатам которого изменения не приняты.

Письмами от 01.06.2015 №01-01-2699, от 21.07.2015 №01-01-3116, от 15.09.2015 №01-01-3061, от 24.09.2015 №01-01-3726 в адрес министерства ЖКХ Астраханской области, Фонд убедительно просил ускорить рассмотрение возможности внесения изменений в Закона Астраханской области для проведения и финансирования капитального ремонта МКД Астраханской области в соответствии с возложенными задачами и функциями по реализации Региональной программы.

Так, Законом Астраханской области от 05.11.2015 № 68/2015-ОЗ внесены изменения в статью 16 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ, а именно объем средств, которые региональный оператор ежегодно вправе израсходовать на финансирование региональной программы (объем средств, предоставляемых за счет средств фондов капитального ремонта, сформированных собственниками помещений, общее имущество в которых подлежит капитальному ремонту в будущем периоде), определяется путем сложения остатка средств, поступивших и не использованных в предыдущем периоде, и не более пятнадцати процентов прогнозируемого объема поступлений взносов на капитальный ремонт в текущем году. Данная редакция Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ вступила в силу с 20.11.2015 года.

Так, для обеспечения финансовой устойчивости в 2015 году при объеме средств фондов капитального ремонта, сформированных собственниками помещений в МКД на лицевом счете №40603810405000000005 за счет взносов на капитальный ремонт по состоянию на 01.01.2015 года в сумме 11 514 844,14 рубля и прогнозируемый объем поступлений взносов в 2015 году составлял 362 220 734,06 рубля, Фонд вправе был израсходовать на финансирование Региональной программы в 2015 году в общей сумме 65 847 954,25 рубля (11 514 844,14 + 15% от 362 220 734,06).

Согласно представленным к проверке документам, расход средств фонда капитального ремонта в рамках Региональной программы и Краткосрочного плана осуществлен только на изготовление ПСД и составил в сумме 2 716 028,00 рублей.

Приложения №7,8

В соответствии с пунктом 3 части 2 статьи 182 ЖК РФ Фонд в целях обеспечения оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме обязан привлечь для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту подрядные организации, заключить с ними от своего имени соответствующие договоры, предусматривающие в том числе установление гарантийного срока на оказанные услуги и (или) выполненные работы продолжительностью не менее пяти лет с момента подписания соответствующего акта приемки оказанных услуг и (или) выполненных работ, а также обязательства подрядных организаций по устранению выявленных нарушений в разумный срок, за свой счет и своими силами.

На основании вышеизложенного, Фондом в 2015 году не обеспечено проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме, собственники помещений в котором формируют фонд капитального ремонта на счете Фонда, в объеме и сроки, предусмотренные Региональной программой, и как следствие не профинансированы работы по капитальному ремонту общего имущества в 60 МКД, в соответствии с Региональной программой и Краткосрочным планом, собственники помещений в котором формируют фонд капитального ремонта на счете Фонда на общую сумму 63 131 926,25 рублей (65 847 954,25 - 2 716 028,00), при наличии средств фонда капитального ремонта для этих целей.

Таким образом, в нарушение части 1 статьи 182 ЖК РФ, части 1 статьи 13 Закона Астраханской области от 24.10.2013 №55/2013-ОЗ, пункта 2.2. Устава

Фонда от 29.04.2015 №169-П, Фондом в проверяемом периоде не освоены средства фонда капитального ремонта в общей сумме 63 131 926,25 рублей, при наличии потребности в их использовании, в соответствии с возложенными на него функциями и задачами, в части организации и проведении капитального ремонта 60 МКД в соответствии с Региональной программой, собственники помещений в которых формируют фонд капитального ремонта на счете Фонда, что является неэффективным использованием средств фонда капитального ремонта.

По данному факту дано пояснение директора Фонда В.А. Казакбаева.

Приложение №16

Кроме того, стоит отметить, что Федеральным законом от 29.06.2015 № 176-ФЗ статья 180 ЖК РФ дополнена пунктом 1.1., который гласит, что закупки региональным оператором товаров, работ, услуг в целях выполнения функций регионального оператора, установленных частью 1 статьи 180 ЖК РФ, осуществляются в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Указанный порядок должен предусматривать конкурентные способы определения региональным оператором поставщиков (подрядчиков, исполнителей) с учетом повышения эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг, обеспечения гласности, открытости и прозрачности осуществления таких закупок, предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере таких закупок. Информация о закупках региональным оператором товаров, работ, услуг размещается в единой информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

В соответствии со статьей 12 Федерального закона от 29.06.2015 № 176-ФЗ, положения частей 1.1 и 3 статьи 180 ЖК РФ (в редакции настоящего Федерального закона) в части закупок региональным оператором товаров, работ, услуг в целях выполнения функций регионального оператора, в порядке и на условиях, которые определены Правительством Российской Федерации, применяются по истечении девяноста дней после дня вступления в силу соответствующего акта Правительства Российской Федерации. До указанного срока порядок проведения и условия конкурса, указанного в части 3 статьи 180 Жилищного кодекса Российской Федерации (в редакции настоящего Федерального закона), определяются в соответствии с нормативным правовым актом субъекта Российской Федерации.

Порядок привлечения подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме и порядке осуществления закупок товаров, работ, услуг в целях выполнения функций специализированной некоммерческой организации, осуществляющей деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах утвержден постановлением Правительства Российской Федерации от 01.07.2016 №615.

Таким образом, при отборе подрядных организаций, в соответствии с функциями Фонда как технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в МКД, собственники помещений в которых формируют фонды

капитального ремонта на счете Фонда, Фонд должен был руководствоваться положениями Порядка привлечения региональным оператором на конкурсной основе подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, утвержденными постановлением Правительства Астраханской области от 07.02.2014 №34-П.

Проверкой соблюдения порядка привлечения Фондом подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, установлено.

Постановлением Правительства Астраханской области от 07.02.2014 №34-П утвержден порядок привлечения региональным оператором на конкурсной основе подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах (далее – Порядок №34-П).

В проверяемом периоде, Фондом в соответствии с Порядком №34-П осуществлен конкурсный отбор на выполнение работ по изготовлению проектно-сметной документации на капитальный ремонт многоквартирных домов Астраханской области, по ведению авторского надзора за проведением работ по капитальному ремонту многоквартирных домов (далее – ПСД КР МКД АО). Фондом 23.01.2015 года размещено извещение на официальном сайте регионального оператора в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» - «<http://fondremont.ru>» (далее по тексту – официальный сайт).

Приложение №17

Так, к проверке предоставлены следующие документы, размещенные на официальном сайте:

- извещение о проведении конкурса от 21.01.2015 года, утвержденное директором Фонда Р.Р. Халитовым;
- конкурсная документация по проведению конкурса на выполнение работ по изготовлению ПСД КР МКД АО от 21.01.2015 года, утвержденная директором Фонда Р.Р. Халитовым;
- приказ Фонда от 28.01.2015 №3-ОД об утверждении конкурсной комиссии на выполнение работ по изготовлению ПСД КР МКД АО;
- сводные таблицы конкурсных заявок (документов и сведений, прилагаемых к заявке на участие в конкурсе) на выполнение работ по изготовлению ПСД КР МКД АО, подписанные членами комиссии;
- книга регистрации приема заявок на участие в конкурсе по отбору подрядной организации;
- протокол от 29.01.2015 №1 вскрытия конвертов с заявками и рассмотрения заявок на участие в конкурсе на выполнение работ по изготовлению ПСД КР МКД АО;
- протокол от 29.01.2015 №2 оценки и сопоставления заявок на участие в конкурсе на выполнение работ по изготовлению ПСД КР МКД АО.

Начало подачи заявок определены: 16 ч. 00 мин. 23 января 2015 года.
Окончание подачи заявок: 18 ч. 00 мин. 28 января 2015 года. Дата вскрытия

конвертов с заявками: 10 ч. 00 мин. 29 января 2015 года. Дата рассмотрения, оценки и сопоставления заявок: 11 ч. 00 мин. 29 января 2015 года.

Из чего следует, что Фондом опубликованы извещение о проведении конкурса и конкурсная документация в день начала подачи заявок, и за 6 дней до даты рассмотрения заявок на участие в конкурсе.

Приложение №18-22

Пунктом 6 Порядка №34-П, определено, что извещение о проведении конкурса и конкурсная документация публикуется региональным оператором на официальном сайте не позднее чем за 30 дней до даты рассмотрения заявок на участие в конкурсе.

Согласно статье 191 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока, определенного периодом времени, начинается на следующий день после календарной даты или наступления события, которыми определено его начало.

В соответствии с частью 1 статьи 194 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае, если срок установлен для совершения какого-либо действия, оно может быть выполнено до двадцати четырех часов последнего дня срока.

При рассмотрении открытого конкурса от 23.01.2015 года, установленный срок для подачи заявок, а именно 23.01.2015, 24.01.2015, 25.01.2015, 26.01.2015, 27.01.2015, 28.01.2015 года только три дня являлись рабочими. А установленное время начало подачи заявок в 16-00 часов также не позволяет считать этот день возможным для подачи заявок.

Стоит отметить, что в проводимом конкурсе подана единственная заявка на участие.

Исходя из вышесказанного, установленный Порядком №34-П срок для представления заявок на участие в открытом конкурсе является коротким для подготовки заявки.

Согласно части 1 статьи 432 Гражданского Кодекса Российской Федерации существенными являются условия о предмете договора, условия, которые названы в законе или иных правовых актах как существенные или необходимые для договоров данного вида, а также все те условия, относительно которых по заявлению одной из сторон должно быть достигнуто соглашение.

В соответствии с пунктом 7, 8 Порядка №34-П извещение о проведении конкурса должно содержать: предмет конкурса с указанием начальной (максимальной) цены оказываемых услуг (выполняемых работ), размер обеспечения заявки на участие в конкурсе, размер обеспечения исполнения договора оказания услуг (выполнения работ) и место оказания услуг (выполнения работ), конкурсная документация должна содержать в том числе: место, условия и сроки оказания услуг (выполнения работ); начальную (максимальную) цену оказываемых услуг (выполняемых работ); форму, сроки и порядок оплаты оказываемых услуг (выполняемых работ).

Однако, представленное к проверке извещение о проведении конкурса и конкурсная документация:

- не содержат начальную (максимальную) цену оказываемых услуг (выполняемых работ) (далее – НМЦК);

- не определены конкретные местоположения МКД на капитальный ремонт для которых изготавливается ПСД и где необходимо проведение авторского надзора в соответствии с Краткосрочным планом.

Таким образом, в нарушение пунктов 7, 8 Порядка №34-П, Фондом в проверяемом периоде извещение о проведении конкурса и конкурсная документация не содержат начальную (максимальную) цену оказываемых услуг (выполняемых работ) и конкретные местоположения МКД на капитальный ремонт для которых изготавливается ПСД и где необходимо проведение авторского надзора в соответствии с Краткосрочным планом.

По данному факту дано пояснение директора Фонда В.А. Казакбаева.

Приложение №9

Так, в соответствии с протоколом оценки и сопоставления заявок на участие в конкурсе на выполнение работ по изготовлению ПСД КР МКД АО от 29.01.2015 №2 был заключен договор с единственным подавшим заявку государственное бюджетное учреждение Астраханской области «Дирекция энергосбережения и ЖКХ» (далее – Дирекция).

Представленный к проверке договор от 06.02.2015 №01-ПСД содержит порядок оплаты «Работ», согласно которому оплата по договору осуществляется после 10 % завершения работ с момента подписания сторонами акта о приемке выполненных работ при наличии денежных средств на отдельном банковском счете для многоквартирного дома, включенного в краткосрочный план и формирующего фонд капитального ремонта на счете регионального оператора.

Данный договор не предусматривает авансирования.

В проверяемом периоде заключен договор от 06.02.2015 №01-ПСД на выполнение работ по изготовлению проектно-сметной документации на капитальный ремонт многоквартирных домов, по ведению авторского надзора за проведение работ по капитальному ремонту многоквартирных домов. Согласно представленных к проверке актам выполненных работ, работы по данному договору выполнены на общую сумму 2 716 028,00 рублей.

В связи с нарушением сроков выполнения работ Дирекцией по договору от 06.02.2015 №01-ПСД, Фондом в адрес Дирекции направлена претензия от 12.02.2016 №01-01-351, согласно которой обязательства по договору от 06.02.2015 №01-ПСД считаются прекращенными.

Приложения №№23,24

Обобщенная информация о результатах выездной проверки:

Проведенной проверкой соблюдения условий предоставления и использования средств, полученных в качестве государственной поддержки, муниципальной поддержки капитального ремонта, а также средств, полученных от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта, у региональных операторов в 2015 году в некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской

области», установлены следующие нарушения:

финансовые, а именно:

- неправомерные расходы в общей сумме 1 547,84 рублей;
 - неэффективное использование средств фонда капитального ремонта в сумме 63 131 926,25 рублей;
- нефинансовые нарушения в количестве 4 единиц.

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

Руководитель проверочной группы
Старший контролер-ревизор
Контрольно-ревизионного отдела
в социально-экономической сфере
УФК по Астраханской области
«26» 09 2016 года



Г.Н. Шаматова

Специалист 1 разряда
Контрольно-ревизионного отдела
в социально-экономической сфере
УФК по Астраханской области
«26» 09 2016 года



Е.В. Касимова


Специалист 1 разряда
Контрольно-ревизионного отдела
в социально-экономической сфере
УФК по Астраханской области
«26» 09 2016 года



Н.В. Малинина

Отметка о вручении:

Акт проверки получил

Директор УКР МКД В.А. Коряковцев 
26.09.16г.

(дата, представитель объекта контроля (должность, ФИО) подпись)