

АКТ
выездной проверки
некоммерческой организации «Региональный оператор - Фонд капитального
ремонта многоквартирных домов в Хабаровском крае»
(НО «Хабаровский краевой фонд капитального ремонта»)

г. Хабаровск

«11» августа 2017 г.

Выездная проверка проведена на основании приказов Управления Федерального казначейства по Хабаровскому краю от 7 июля 2017 г. № 220 «О назначении выездной проверки в некоммерческой организации «Региональный оператор - Фонд капитального ремонта многоквартирных домов в Хабаровском крае»», от 3 августа 2017 г. № 261 «О внесении изменений в приказ Управления Федерального казначейства по Хабаровскому краю от 07.07.2017 № 220 «О назначении выездной проверки в некоммерческой организации «Региональный оператор - Фонд капитального ремонта многоквартирных домов в Хабаровском крае»» в соответствии с пунктом 37 Плана контрольных мероприятий Федерального казначейства в финансово-бюджетной сфере на 2017 год.

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 2016 году.

Цель проверки: предупреждение, выявление и пресечение нарушений законодательства Российской Федерации.

Идентификатор контрольного мероприятия: 2017 - ПВ.037.1015 - 2200.057

Проверяемый период: с 01 января 2016 г. по 31 декабря 2016 года.

Выездная проверка проведена проверочной группой в составе: старший контролер - ревизор Управления Федерального казначейства по Хабаровскому краю Пистехин В.В. (руководитель проверочной группы), контролер - ревизор Управления Федерального казначейства по Хабаровскому краю Арбузова Е.А., специалист 1 разряда Управления Федерального казначейства по Хабаровскому краю Бокарева И.А..

Срок проведения выездной проверки по месту нахождения объекта контроля составил 24 рабочих дня с 11 июля 2017 г. по 11 августа 2017 года.

Срок проведения выездной проверки продлевался с 31 июля 2017 г. по 11 августа 2017 г. на основании приказа Управления Федерального казначейства по Хабаровскому краю от 26 июля 2017 г. № 248 «О продлении срока проведения выездной проверки в некоммерческой организации «Региональный оператор - Фонд капитального ремонта многоквартирных домов в Хабаровском крае»».

1. Общие сведения об объекте контроля: некоммерческая организация «Региональный оператор - Фонд капитального ремонта многоквартирных домов в


(В.В. Пистехин)

Хабаровском крае» (НО «Хабаровский краевой фонд капитального ремонта» (далее - фонд)).

ОГРН: 1132700001917

ИНН: 2722999970

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в наличии имеется и к проверке представлено.

Юридический и фактический адрес местонахождения фонда: 680030, Российская Федерация, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ленина, 57, офис 712, тел.: (4212) 754922.

Код по Реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса: J0199.

Фонд создан в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Жилищным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Законом Хабаровского края от 24 июля 2013 г. № 296 «О регулировании отношений в сфере обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Хабаровского края» и на основании постановления Правительства Хабаровского края от 2 сентября 2013 г. № 260-пр «О создании некоммерческой организации «Региональный оператор - Фонд капитального ремонта многоквартирных домов в Хабаровском крае».

Учредителем фонда является Хабаровский край в лице министерства жилищно-коммунального хозяйства Хабаровского края (далее - учредитель). Юридический адрес местонахождения учредителя: 680000, Российская Федерация, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Фрунзе; 71.

Утвержденный распоряжением учредителя от 05 октября 2016 г. № 1508-р и зарегистрированный в установленном порядке устав фонда (далее - устав) в новой редакции определяет, в том числе общие положения, цели и виды деятельности фонда.

Согласно уставу фонд является не имеющей членства некоммерческой организацией, созданной в организационно-правовой форме фонда, а также региональным оператором, осуществляющим свою деятельность в соответствии с Жилищным кодексом Российской Федерации, федеральными законами, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и принятыми в соответствии с ними законами и иными нормативными правовыми актами Хабаровского края, а также уставом фонда.

Фонд является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом, имеет самостоятельный баланс. Фонд имеет круглую печать со своим полным наименованием на русском языке.

Фонд не вправе создавать филиалы и открывать представительства, а также создавать коммерческие и некоммерческие организации, участвовать в уставных капиталах хозяйственных обществ, имуществе иных коммерческих и некоммерческих организаций.

Фонд в установленном законодательством порядке осуществляет следующие виды деятельности:

1. Аккумуляция взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых

собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах фонда;

2. 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;

3. Осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах фонда;

4. Финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах фонда, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из краевого бюджета и (или) бюджетов муниципальных образований края;

5. Участие в реализации региональных программ реформирования жилищно-коммунального хозяйства Хабаровского края, в том числе по вопросам повышения энергоэффективности и энергосбережения;

6. Оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах;

7. Размещение временно свободных денежных средств в порядке, установленном Попечительским советом фонда;

8. Подготовка и направление собственникам помещений в многоквартирном доме предложений о сроке начала капитального ремонта, необходимом перечне и объеме услуг и (или) работ, их стоимости, о порядке и источниках финансирования капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме, других предложений, связанных с проведением такого капитального ремонта, не менее чем за шесть месяцев до наступления года, в течение которого должен быть проведен капитальный ремонт общего имущества в этом доме;

9. Разработка, подготовка или обеспечение подготовки сметной документации на выполнение работ по капитальному ремонту, проектной документации для отдельных видов работ по капитальному ремонту, проведение проверки достоверности определения сметной стоимости работ по капитальному ремонту;

10. Привлечение для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту подрядных организаций, заключение с ними от своего имени соответствующих договоров;

11. Осуществление контроля качества и сроков оказания услуг и (или) выполнения работ подрядными организациями и соответствия таких услуг и (или) работ требованиям проектной документации;

12. Осуществление приема выполненных работ (услуг) по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах;

13. Определение очередности проведения капитального ремонта, видов услуг и (или) работ по капитальному ремонту и объемов его финансирования;

14. Ведение учета средств, поступивших на счет, счета фонда в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах фонда, задолженности по их оплате и размере уплаченных процентов, начисляемых кредитной организацией, на сумму остатка средств на счете, счетах фонда, а также безвозмездных и безвозвратных перечислений от юридических и физических лиц, в том числе добровольных пожертвований;

15. Принятие решения о проведении конкурса по отбору российских кредитных организаций для открытия счетов фонда;

16. Заключение договора с победителем конкурса об открытии счетов фонда и (или) специальных счетов в российских кредитных организациях;

17. Осуществление иной деятельности в соответствии с законодательством и уставом.

Попечительский совет фонда является органом, осуществляющим надзор за деятельностью фонда, принятием Правлением и директором фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств фонда, соблюдением фондом законодательства и устава, и действующим на основании устава, Положения о Попечительском совете, утвержденного учредителем фонда.

Директор фонда является единоличным исполнительным органом фонда.

Директор фонда осуществляет руководство текущей деятельностью фонда и в праве принимать решения по всем возникающим вопросам этой деятельности, не отнесенным к полномочиям учредителя, Попечительского совета фонда и Правления фонда.

В проверяемом периоде и на момент проведения проверки действовали следующие счета, открытые фонду в кредитных организациях:

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40703810100020009009 - расчетный счет (закрит 01 сентября 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810800020409009 - счет для формирования и использования фонда капитального ремонта на счете регионального оператора (открыт 8 июня 2015 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40821810600020009009 - расчетный счет (открыт 04 июня 2015 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810200020009009 - расчетный счет (открыт 26 июля 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810000020209009 - расчетный счет (открыт 01 сентября 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810700020509009 - расчетный счет (открыт 24 октября 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810600020609009 - расчетный счет (открыт 24 октября 2016 г.).

Должностные лица, имеющие право подписи денежных и расчетных документов фонда:

право первой подписи: вр.и.о. директора А.В. Сидорова (с 03 декабря 2014 г.), директор А.В. Сидорова (с 12 апреля 2016 г.) (тел. 8 (4212) 75-49-01), первый заместитель директора - А.Л. Шишкин (с 24 ноября 2015 г.);

право второй подписи: главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности, финансово - экономического управления - И.Л. Пронкевич (по 01 декабря 2016 г.) (тел. 8 (4212) 75-49-10); заместитель директора - начальник финансово - экономического управления - Т.В. Доценко (с 23 ноября 2016 г.) (тел. 8 (4212) 75-49-07).

Управлением Федерального казначейства по Хабаровскому краю в 2016 году проведена 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. По результатам проверки выявлено следующее нарушение: были приняты к бухгалтерскому учету первичные документы, в которых отражены не все обязательные реквизиты, и осуществлялась на их основании оплата выполненных работ. Нарушение устранено. В целях устранения нарушений и недопущения их совершения в дальнейшем издано распоряжение от 1 ноября 2016 г. №10-Р «Об организации контроля за соответствием оформления первичных учетных документов».

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

Выездная проверка проведена выборочным методом путем изучения нормативных правовых и локальных актов, данных первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета, отчетности, а также иных документов, представленных к проверке.

Сведения об объемах средств, поступивших в качестве государственной поддержки, муниципальной поддержки капитального ремонта, а также средств, полученных от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта в проверяемом периоде:

Поступило средств всего 996315616,14 рублей, в том числе сумма средств, поступивших в качестве софинансирования работ по капитальному ремонту от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства - 6232791,35 рублей, субъекта Российской Федерации - 4485199,69 рублей, муниципальных образований - 5864483,05 рублей, от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта - 979733142,05 рублей, в том числе:

1. на счета регионального оператора 964 899 633,70 рублей, из них:
 - 949238697,59 рублей - средств, поступившие от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта;
 - 4942945,07 рублей - средства, поступившие от муниципальных образований;



- 4485199,69 рублей - средства, поступившие от субъекта Российской Федерации;

- 6232791,35 рублей - средства, поступившие от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства;

2. на специальные счета 31415982,40 рублей, из них: 30494444,46 рублей - средства, поступившие от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта; 921537,98 рублей - средства, поступившие от муниципальных образований.

В проверяемом периоде сумма кассового исполнения составила 622 446 993,68 рублей, в том числе: по счетам регионального оператора 616 710 825,02 рублей; по специальным счетам 5 736 168,66 рублей.

Сумма остатка средств по состоянию на 01 января 2017 г. составила 1 151 943 115,29 рублей, в том числе: на счетах регионального оператора 1 107 862 188,68 рублей; на специальных счетах 44 080 926,61 рублей.

Проверкой наличия открытых счетов (специальных счетов), установлено, что в проверяемом периоде и на момент проведения проверки счета в финансовом органе отсутствовали, в кредитных организациях открыты следующие счета:

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40703810100020009009 - расчетный счет (закрит 01 сентября 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810800020409009 - счет для формирования и использования фонда капитального ремонта на счете регионального оператора (открыт 8 июня 2015 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40821810600020009009 - расчетный счет (открыт 04 июня 2015 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810200020009009 - расчетный счет (открыт 26 июля 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810000020209009 - расчетный счет (открыт 01 сентября 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810700020509009 - расчетный счет (открыт 24 октября 2016 г.);

- в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске № 40603810600020609009 - расчетный счет (открыт 24 октября 2016 г.).

Сведения об открытых специальных счетах представлены в Таблице:

п/п	Наименование банка	Количество счетов по состоянию на 01.01.2016	Количество открытых счетов	Количество закрытых счетов	Количество счетов по состоянию на 01.01.2017
1	Дальневосточный банк ПАО Сбербанк г. Хабаровск	209	0	47	162
2	Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске	142	0	42	100
3	Региобанк - филиал ПАО Банка «ФК ОТКРЫТИЕ» г. Хабаровск	3	0	0	3
4	Хабаровский РФ АО «Россельхозбанк»	1	0	0	1
Итого		355	0	89	266

В ходе проверки установлено, что специальные счета открыты фондом в соответствии с требованиями части 2 статьи 176 Жилищного кодекса Российской Федерации в российских кредитных организациях, величина собственных средств (капитала) которых составляет не менее чем двадцать миллиардов рублей. Частью 3 статьи 180 Жилищного кодекса Российской Федерации предусмотрено наличие конкурсного отбора кредитных организаций, выборочной проверкой наличия и порядка проведения конкурсного отбора нарушений не установлено.

В соответствии с требованиями части 1 статьи 183 Жилищного кодекса Российской Федерации в проверяемом периоде учет средств, поступивших на счет (счета) фонда в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах фонда велся отдельно в отношении средств каждого собственника помещений.

Проверкой достоверности и законности банковских операций, наличия оправдательных документов и их соответствия банковским выпискам, данным бухгалтерского учета, нарушений не установлено.

Остатки денежных средств на счетах соответствовали данным банковских выписок по счетам и данным бухгалтерского учета.

Фактов размещения средств фонда капитального ремонта в российских кредитных организациях, не соответствующих требованиям, установленным статьей 176 Жилищного кодекса Российской Федерации, выдачи ссуд, незаконного перечисления средств сторонним организациям на оказание финансовой помощи, использования средств капитального ремонта на оплату административно-хозяйственных расходов фонда и другие цели, не предусмотренные законодательством Российской Федерации или при отсутствии оправдательных документов в проверяемом периоде не установлено.

По результатам проверки фактов расходования фондом средств фонда капитального ремонта на текущий ремонт или реконструкцию, на оплату капитального ремонта домов, не включенных в региональную программу, домов, признанных аварийными и подлежащими сносу, не установлено.

Краткосрочный план реализации в 2016 году Программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Хабаровского края на 2014 - 2043 годы, утвержденной постановлением Правительства Хабаровского края от 30 декабря 2013 г. № 479-пр (далее - Краткосрочный план), утвержден постановлением Правительства Хабаровского края от 25 декабря 2015 г. № 472-пр.

В соответствии с Краткосрочным планом на 2016 год запланированы работы по капитальному ремонту 570 многоквартирных домов, расположенных на территории Хабаровского края. Из них по 506 многоквартирным домам выполнены работы по капитальному ремонту общего имущества, в том числе:

- по 350 многоквартирным домам выполнены строительно-монтажные работы,
- по 156 многоквартирным домам выполнены работы по разработке проектной сметной документации.

Согласно представленным пояснениям по 64 многоквартирным домам работы были перенесены на 2017 год по причинам сезонности их выполнения и необходимости наличия проектной документации в составе аукционной документации на выполнение подрядных работ в связи с изменившимся законодательством - вступлением в силу постановления Правительства Российской Федерации от 1 июля 2016 г. № 615 «О порядке 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».

Вместе с тем, в рамках реализации программы капитального ремонта, утвержденной постановлением Правительства Хабаровского края от 30.12.2013 № 479-пр, в 4-х многоквартирных домах, расположенных по адресам: г. Хабаровск, ул. Ворошилова, 45, 49, ул. Суворова, 67, ул. Карла Маркса, 138 выполнены работы по капитальному ремонту общего имущества. Работы по капитальному ремонту общего имущества данных многоквартирных домов предусмотрены региональной программой, но не включены Краткосрочный план.

Согласно представленным пояснениям в соответствии с п. 2 Порядка утверждения краткосрочных планов реализации Программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Хабаровского края на 2014 - 2043 годы, утвержденной постановлением Правительства Хабаровского края от 30 декабря 2013 г. № 479-пр, утвержденным постановлением Правительства Хабаровского края от 5 мая 2014 г. № 138-пр, краткосрочные планы реализации программы капитального ремонта формируются фондом на три года на основании утвержденных нормативными правовыми актами органов местного самоуправления муниципальных образований Хабаровского края краткосрочных планов реализации программы капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории муниципального образования края. Вышеуказанные многоквартирные дома не были включены в постановление администрации города Хабаровская от 2 июня 2016 г. № 1890 «О внесении изменений в приложения № 1, 2 к постановлению администрации города Хабаровска от 26 апреля 2016 г. № 1373 «Об утверждении перечня и реестра многоквартирных домов, расположенных на территории городского округа «Город Хабаровск», в которых планируется проведение капитального ремонта общего имущества в 2016 году»». На основании вышеизложенного следует, что у фонда отсутствовали правовые основания для возможности включить работы по капитальному ремонту общего имущества в данных многоквартирных домах в Краткосрочный план, вместе с тем, работы по капитальному ремонту общего имущества в данных многоквартирных домах выполнены на основании поступивших в адрес фонда решений собственников.

Проверкой соблюдения требований к обеспечению финансовой устойчивости деятельности фонда, определенных статьей 185 Жилищного кодекса Российской Федерации, нарушений не установлено.

Выборочной проверкой исполнения фондом обязанностей, определенных статьей 182 Жилищного кодекса Российской Федерации, по организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме нарушений не установлено.

Статьей 166 Жилищного кодекса Российской Федерации 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. Статьей 3 Закона Хабаровского края от 24 июля 2013 г. № 296 «О регулировании отношений в сфере обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Хабаровского края» определен дополнительный перечень услуг и работ по капитальному ремонту домов.

В ходе проверки фактов оплаты услуг, работ, с нарушением требований, предусмотренных статьей 166 Жилищного кодекса Российской Федерации, статьей 3 Закона Хабаровского края от 24 июля 2013 г. № 296 «О регулировании отношений в сфере обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Хабаровского края», не установлено.

В проверяемом периоде фондом были заключены 7 соглашений с органами исполнительной власти муниципальных образований о предоставлении мер финансовой поддержки на софинансирование капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, в том числе:

- с Администрацией городского поселения «Город Бикин» - 3 шт.;
- с Администрацией Дубовомысского сельского поселения - 1 шт.;
- с Администрацией Лермонтовского сельского поселения - 1 шт.;
- с Администрацией городского поселения «Город Вяземский» - 1 шт.;
- с Администрацией городского поселения «Город Амурск» - 1 шт..

Предметом соглашений является предоставление администрациями муниципальных образований в 2016 году мер финансовой поддержки из бюджетов муниципальных образований городских поселений.

Также в проверяемом периоде фондом были заключены три соглашения с Министерством жилищно-коммунального хозяйства Хабаровского края (далее - министерство) о предоставлении субсидии из краевого бюджета на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Хабаровского края.

Проверкой законности и целевого использования фондом средств, полученных в качестве государственной, муниципальной поддержки капитального ремонта, а также средств, полученных от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора, нарушений не установлено.

В ходе выборочной проверки соблюдения требований Положения о привлечении специализированной некоммерческой организацией, осуществляющей деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному

 /Б.Б. Митехин/

ремонту общего имущества в многоквартирном доме, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 1 июля 2016 г. № 615 «О порядке 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», Порядка привлечения региональным оператором, органами местного самоуправления, муниципальными бюджетными учреждениями подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, утвержденного постановлением Правительства Хабаровского края от 26 августа 2014 г. № 290-пр, нарушений не установлено.

Необходимая проектно-сметная документация имеется в наличии.

Проверкой правильности заключения договоров (контрактов) между заказчиком и подрядчиком с указанием формы и порядка расчетов за выполненные работы и их соответствия действующему законодательству Российской Федерации нарушений не установлено.

Выборочной проверкой соблюдения ограничений (предельных размеров) авансирования, установленных частью 3 статьи 190 Жилищного кодекса Российской Федерации, нарушений не установлено.

Проверкой правильности и своевременности расчетов по договорам подряда на выполнение работ (оказание услуг) нарушений не установлено.

Выборочной проверкой наличия и достоверности актов приемки выполненных работ, согласованных в установленном порядке, нарушений не установлено.

Проверкой соблюдения размера предельной стоимости услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, которая может оплачиваться региональным оператором за счет средств фонда капитального ремонта, сформированного исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт, определенного в соответствии с частью 4 статьи 190 Жилищного кодекса Российской Федерации постановлением Правительства Хабаровского края от 16 июля 2015 г. № 195-пр «Об установлении размера предельной стоимости услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, которая может оплачиваться региональным оператором за счет средств фонда капитального ремонта, сформированного исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт, на 2016 - 2017 годы», нарушений не установлено.

Согласно представленным к проверке документам произведенная оплата соответствовала объемам работ, принятым по актам приемки выполненных работ и фактически выполненным.

В ходе выборочной проверки фактов несоблюдения установленных договорами подряда сроков выполнения работ (оказания услуг), случаев оплаты

завышенных объемов работ и оплаты услуг сторонних организаций, не имеющих отношение к затратам на ремонт объектов, не установлено.

Проверкой полноты и достоверности отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и отчетности, нарушений не установлено.

Аналитический учет расчетов с подрядными организациями велся в соответствии с требованиями действующего законодательства.

По результатам анализа дебиторской и кредиторской задолженности на отчетные даты по средствам фонда капитального ремонта, проверкой законности ее образования, нарушений не установлено, задолженность носит текущий характер. В качестве меры по погашению дебиторской задолженности в проверяемом периоде фондом велась претензионно - исковая работа.

В ходе проверки случаев списания денежных средств при отсутствии оправдательных документов (актов приемки выполненных работ, договоров (контрактов), выставленных счетов) не установлено.

В ходе проверки на основании приказа директора фонда от 9 августа 2017 г. по состоянию на 11 августа 2017 г. комиссией фонда в присутствии руководителя проверочной группы Управления Федерального казначейства в Хабаровском крае проведено обследование 10 многоквартирных домов на предмет контроля качества работ, выполненных в 2016 году в рамках исполнения программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Хабаровского края на 2014 - 2043 годы, утвержденной постановлением Правительства Хабаровского края от 30 декабря 2013 г. № 479-пр. По результатам проведенного комиссией фонда обследования нарушений требований нормативных правовых актов в области капитального ремонта и условий договоров не установлено. Работы по капитальному ремонту, указанные в актах приемки выполненных работ и оплаченные в 2016 году, соответствуют фактически выполненным работам. Вместе с тем, по результатам обследования многоквартирного дома, расположенного по адресу: г. Хабаровск, ул. Дзержинского, 62, установлено отслоение фасадной краски. В период проверки фондом в адрес подрядной организации направлена претензия об устранении недостатков в рамках гарантийных обязательств по договору.

По результатам проверки 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 2016 году, нарушений не установлено.

Руководитель проверочной группы,
старший контролер-ревизор
УФК по Хабаровскому краю



В.В. Пистехин

Акт выездной проверки получил Директор, МО. Хабаровский край, фонд капитального ремонта, Сидорова А.В., Сидр 11.08.2017г.
(должность и Ф.И.О. представителя объекта контроля, получившего документ, дата, подпись)