

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОСТАЛЬ  
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

г. Электросталь Московская область

«17» Апреля 2019 г.

АКТ ПРОВЕРКИ

Администрацией городского округа Электросталь Московской области  
общества с ограниченной ответственностью «Глобус»

По адресу: Московская область, г. Электросталь, ул. Первомайская, д.15,  
стр.3

Проверка проведена на основании распоряжения Главы городского округа Электросталь Московской области от 05.04.2019 № 160-р, в целях контроля за соблюдением ООО «Глобус» условий Соглашения, своевременной реализацией им мероприятий инвестиционной программы, осуществлением инвестиций, достижением технико-экономических показателей, эффективным использованием муниципальных объектов теплоснабжения и горячего водоснабжения.

Дата проведения проверки: с 17 апреля 2019 года.

О начале проверки общество уведомлено 08.04.2019 письмом №2-819исх.

Акт составлен Администрацией городского округа Электросталь Московской области.

Лица, проводившие проверку: заместитель Главы Администрации городского округа Электросталь Борисов А.Ю., начальник отдела контроля инвестиционных программ Управления финансового обеспечения и контрольной деятельности МинЖКХ Московской области Никофорова Н.Г., заместитель начальника Управления перспективного развития энергосетевого комплекса – начальник отдела утверждения инвестиционных программ Минэнерго МО Рубашкин О.Л., начальник отдела развития государственно-частного партнерства Минэнерго МО Ширманова А.А., начальник правового Управления Администрации городского округа Электросталь Московской области Светлова Е.А., начальник финансового управления Администрации городского округа Электросталь Московской области Бузурная И.В., начальник отдела муниципального финансового контроля Администрации городского округа Электросталь Макаркина Н.П., начальник отдела муниципальной собственности и приватизации Комитета имущественных отношений Администрации городского округа Электросталь Московской области Самохвалова Е.А., заместитель начальника Управления городского жилищного и коммунального хозяйства Администрации городского округа Электросталь Московской области Никульшина И.Г.

В ходе проверки установлено:

Распоряжением Министерства ЖКХ МО от 11 августа 2018 года № 160-РВ «О внесении изменений в инвестиционную программу ООО «Глобус» «Развитие систем теплоснабжения Северного, Южного и Западного районов г.о. Электросталь на 2015-2023 годы» утверждена инвестиционная программа с объемом финансирования на 2018 год в размере 123 123,00 тыс. рублей (без НДС), в т.ч.:

- за счет прибыли на капитальные вложения 14 000,00 тыс. рублей;
- за счет амортизации 43 409,00 тыс. рублей.;
- за счет заемных средств 65 714,00 тыс. рублей.

Инвестиционной программой на 2018 год предусмотрена реализация 12 мероприятий.

1. Модернизация тепловой сети от ТК 34 до ЦТП 25 кв. на сумму 6 481,40 тыс.рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 1).

В рамках данного мероприятия заключен договор подряда с ООО «ВАДИС-строй» от 31 мая 2018 года № 39/18-СЗ на модернизацию теплотрассы 2Ду250 мм от ТК-34 (ул. Мира, д. 25в) до ЦТП 25 квартала г.о. Электросталь, Московской области на сумму 4 132,53 тыс. рублей без учета НДС. Работы приняты по акту выполненных работ от 31 октября 2018 года.

В соответствии с данными бухгалтерского учета по счету 01 затраты в размере 4 132,53 тыс. рублей отображены на объекте: ул. Тул.Мира дб-2.

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой предусмотрена модернизация теплотрассы протяженностью 175 м, тогда как по заключенному договору и по акту выполненных работ проведена работа по бесканальной прокладке трубопроводов протяженностью 204 м, в отчете об исполнении инвестиционной программы – отражена фактическая протяженность теплотрассы 164 м.

2. Модернизация тепловой сети от ТК 150 до ТК 154 на сумму 6 864,40 тыс. рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 2).

В рамках данного мероприятия заключен договор с ООО «Теплоэкология» от 24 мая 2018 года № 38/18-СЗ на модернизацию теплотрассы 2Ду250 мм длиной 220 м от ТК-150 до ТК-154 ул. Победы, 3 к. 7 – школа № 4 г.о. Электросталь, Московской области на сумму 9 332,85 тыс. рублей без учета НДС. Работы приняты по акту выполненных работ от 28 сентября 2018 года на сумму 9 332,85 тыс. рублей.

В соответствии с данными бухгалтерского учета по счету 01 затраты в размере 9 332,85 тыс. рублей отображены на объекте «Трубопровод ул. Мира К10».

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой предусмотрена модернизация теплотрассы протяженностью 216 м, тогда как по заключенному договору и по акту выполненных работ проведена работа по бесканальной прокладке трубопроводов протяженностью 220 м, в отчете об исполнении инвестиционной программы – отражена фактическая протяженность теплотрассы 213 м.

При проверке факта выполненных работ по модернизацию теплотрассы 2Ду250 мм установлен факт принятия невыполненных работ на сумму 230,09 тыс. рублей (без НДС).

Сведения представлены в Приложении № 1.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 4 в размере 6 864,40 тыс. руб. (без НДС), фактически заключены договора и выполнены работы на сумму 9 332,85 тыс. руб. (без НДС).

3. Модернизация тепловой сети от ТК 150 до ввода ул. Победы 13 корп. 5 на сумму 6 440,70 тыс. рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 3).

В рамках данного мероприятия заключен договор с ООО «Спецтеплоэнергострой» от 18 июня 2018 года № 41/18-СЗ на модернизацию теплотрассы 2Ду150 мм длиной 260 м от ТК-150 (ЦТП-1) до ввода в жилой дом по ул. Победы, 13 к. 5 г.о. Электросталь, Московской области с заменой на трубопроводы 2Ду125мм в ППУ изоляции на сумму 7 084,35 тыс. рублей без учета НДС. Работы приняты по акту выполненных работ от 30 ноября 2018 года №1.

В соответствии с данными бухгалтерского учета по счету 01 затраты в размере 7 084,35 тыс. рублей отображены на объекте «Теплотрасса от ТК - 386 до развал. Центра Корешкова».

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой и акту выполненных работ необходимо выполнить работы по модернизации трубопроводов протяженностью 260 м, тогда как при проверке факта выполненных работ установлен факт принятия невыполненных работ на сумму 77,96 тыс. рублей (без НДС). (по факту 238 м).

Сведения представлены в Приложении № 2.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 4 в размере 6 440,70 тыс. рублей (без НДС), фактически заключены договора и выполнены работы на сумму 7 084,35 тыс. рублей (без НДС).

4. Модернизация тепловой сети от ТК 12 до ПД 82 кв. протяженностью 321 м запланирована на 2018 -2019 гг на сумму 10 900,00 тыс.рублей, в т.ч. на 2018 год - 5 815,30 тыс.рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 4).

В рамках данного мероприятия заключен договор подряда с ООО «Теплоэкология» от 24 мая 2018 года № 37/18-СЗ на модернизацию теплотрассы 2Ду250 мм длиной 145 м от начальной точки ПД-82 в сторону ТК-56 в районе пр. Ленина, 15 г.о. Электросталь, Московской области на сумму 7 228,01 тыс. рублей без учета НДС.

Работы приняты по акту выполненных работ от 29 июня 2018 года. В соответствии с данными бухгалтерского учета основное средство введено в эксплуатацию в 2018 году.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 4 в размере 5 815,30 тыс. рублей (без НДС), фактически заключены договора и выполнены работы на сумму 7 228,01 тыс. рублей (без НДС).

5. Модернизация тепловой сети от ТК 4 до ТК 8 кв. (далее – мероприятие № 5) запланирована на 2018 – 2021 гг на сумму 52 542,30 тыс. рублей.

На 2018 год в размере 13 559,30 тыс.рублей, в т.ч. за счет капитальных вложений 5 000 тыс.рублей, амортизация 5 000 тыс. рублей и заемных средств 3 559,30 тыс.рублей. Подтвердить выполнение работ по мероприятию № 5 не представляется возможным из-за непредставления договора на оказания услуг и акта выполненных работ.

Учитывая данные отчета об исполнении инвестиционной программы за 2018 год, запланированные мероприятия на 2018 год заменили на мероприятия, не предусмотренные утвержденной инвестиционной программой.

6. Модернизация тепловой сети от ТК 6 до ТК 10 на сумму 7 033,90 тыс. рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 6).

В рамках данного мероприятия заключен договор подряда с ООО «Спецтеплоэнергострой» от 13 июня 2018 года № 42/18-СЗ на модернизацию теплотрассы 2Ду250 мм длиной 107м и 2Ду200 мм и длиной 143 м от ТК-6 до ТК-10 по проезду Чернышевского, 17-25 котельной Западной г.о. Электросталь, Московской области на сумму 11 314,14 тыс. рублей без учета НДС.

Работы приняты по актам выполненных работ от 24 сентября 2018 года № 1 на сумму 4 808,09 тыс. рублей и от 20 ноября 2018 года № 2 на сумму 6 506,05 тыс. рублей.

В соответствии с данными бухгалтерского учета по счету 01 затраты в размере 11 314,14 тыс. рублей отображены на объекте «Трубопровод т/с к. Западная».

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 6 в размере 7 033,90 тыс. руб. (без НДС), фактически заключены договора и выполнены работы на сумму 11 314,14 тыс. руб. (без НДС).

7. Модернизация ЦТП № 1 с заменой на кожухотрубных нагревателей на пластинчатые запланирована на 2017-2018 гг на сумму 4 915,30 тыс. рублей, в т.ч. на 2018 год в размере 4 279,66 тыс. рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 7).

В рамках данного мероприятия заключен договор с ООО «Теплоэкология» от 10 сентября 2018 года № 51/18-СЗ на модернизацию ЦТП котельная «Южная» г.о. Электросталь, Московской области на сумму 5 742,70 тыс. рублей без учета НДС.

Работы приняты по акту выполненных работ от 5 декабря 2018 года № 1. В соответствии с данными бухгалтерского учета по счету 01 объект введен в эксплуатацию.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 7 в размере 4 915,30 тыс. руб. (без НДС), фактически заключены договора и выполнены работы на сумму 5 742,70 тыс. руб. (без НДС).

8. Модернизация РУ 6кВ № 1 Южной котельной запланирована на 2017-2023 гг на сумму 50 000,00 тыс. рублей, в т.ч. на 2018 год в размере 8 474,60 тыс. рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 8).

В рамках данного мероприятия заключен договор подряда с ООО «ИРБИС-инжиниринг» от 6 ноября 2018 года № 58/18-СЗ на модернизацию РУ-6кВ №1 котельной «Южная» ООО «Глобус» на сумму 19 288,13 тыс. рублей без учета НДС.

В соответствии с счет-фактурой от 25 декабря 2018 г. № 181 и товарной накладной от 25 декабря 2018 года № 110 оборудование поставлено на учет ООО «Глобус» на сумму 17 623,01 тыс. рублей.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 8 в размере 8 474,60 тыс. рублей (без НДС), фактически выполнены работы на сумму 17 623,01 тыс. рублей (без НДС).

9. Модернизация котловой группы котельной «Северная» с заменой котла КВГМ-50 № 1 системы АБ и регулирования запланирована на 2017-2018 гг на сумму 53 587,60 тыс. рублей, в т.ч. на 2018 год в размере 53 389,83 тыс. рублей за счет 5 525,40 тыс. рублей – капитальных вложений, 33 409 тыс. рублей – амортизации и 14 455,43 тыс. рублей - заемных средств (далее – мероприятие № 9).

В рамках данного мероприятия заключен договор подряда с ООО «ИРБИС-инжиниринг» от 11 апреля 2018 года № 17/18-СЗ на модернизацию водогрейных котлов КВ-ГМ-50 в котельной «Северная» на сумму 50 945,55 тыс. рублей без учета НДС. В соответствии с актами о приемке выполненных работ на общую сумму 50 945,55 тыс.рублей:

- от 30 сентября 2018 г. № 1 на сумму 8 151,29 тыс.руб.,
- от 26 декабря 2018 г. № 1 на сумму 30 567,33 тыс.руб.,
- от 26 декабря 2018 г. № 2 на сумму 4 921,29 тыс.руб.,
- от 26 декабря 2018 г. № 3 на сумму 3 751,03 тыс.руб.,
- от 26 декабря 2018 г. № 4 на сумму 1 072,15 тыс.руб.,

- от 26 декабря 2018 г. № 4 на сумму 2 482,46 тыс.руб., оборудование поставлено на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы». По данным бухгалтерского учета по счету 01 «Основное средство» стоимость «Котла водогрейного» увеличена на 45 652,60 тыс.руб.

10. Модернизация насосной группы котельной «Северная» с заменой 1 насоса запланирована на 2018 год на сумму 1 233,00 тыс. рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 10).

В рамках данного мероприятия заключен договор подряда с ООО «КСэнергосервис» от 30 августа 2018 года № 49/18-СЗ на модернизацию насосной группы Северной котельной на сумму 1 419,70 тыс. рублей без учета НДС. В соответствии с актом выполненных работ от 30 ноября 2018 г. № 1 работы выполнены.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 10 в размере 1 233,00 тыс. рублей (без НДС), фактически выполнены работы на сумму 1 419,70 тыс. руб. (без НДС).

11. Модернизация ЦТП № 9 с заменой на кожухотрубных нагревателей на пластинчатые запланирована на 2017-2018 гг на сумму 4 915,30 тыс. рублей, в т.ч. на 2018 год в размере 4 279,70 тыс. рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 11).

В рамках данного мероприятия заключен договор с ООО «Теплоэкология» от 10 сентября 2018 года № 52/18-СЗ на модернизацию ЦТП-9 котельной «Северная» г.о. Электросталь, Московской области с на сумму 5 076,12 тыс. рублей без учета НДС. Работы приняты по акту выполненных работ от 5 декабря 2018 года № 1. В соответствии с данными бухгалтерского учета по счету 01 объект введен в эксплуатацию.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 7 в размере 4 915,30 тыс. руб. (без НДС), фактически заключены договора и выполнены работы на сумму 5 076,12 тыс. рублей (без НДС).

12. Модернизация тепловой сети от ТК 98 до ТК 101 кв. на сумму 5 271,20 тыс.рублей за счет заемных средств (далее – мероприятие № 12).

В рамках данного мероприятия заключен договор подряда с ООО «ВАДИС-строй» от 31 мая 2018 года № 40/18-СЗ на модернизацию теплотрассы 2Ду150 мм от ТК-98 до ТК-101 ул. Победы, 1 к.3 – Победы, 1к. 5 г.о. Электросталь, Московской области на сумму 6 880,04 тыс. рублей без учета НДС. Работы приняты по акту выполненных работ от 31 октября 2018 года № 1.

Таким образом, при утвержденном финансировании на реализацию мероприятия № 12 в размере 5 271,20 тыс. руб. (без НДС), фактически

заключены договора и выполнены работы на сумму 6 880,04 тыс. рублей (без НДС).

### ВЫВОДЫ.

По итогам проверки выявлено следующее:

1) Неисполнение ООО «Глобус» в полном объеме условий Соглашения в части реализации мероприятий инвестиционной программы:

По группе 3. Реконструкция или модернизация существующих объектов в целях снижения уровня износа существующих объектов и (или) поставки энергии от разных источников.

3.1. Реконструкция или модернизация существующих тепловых сетей.

п.12 «от ТК 150 до ввода ул. Победы 13 корп. 5» по адресу: г. Электросталь, ул. Победы, д.13, к.5

В соответствии с актом выполненных работ «Модернизация тепловой сети от ТК 150 до ввода ул. Победы 13 корп. 5» необходимо выполнить работы по модернизации трубопроводов протяженностью 260 м, тогда как при проверке установлен факт невыполнения работ на сумму 77,96 тыс. рублей (без НДС). По факту модернизировано 238 м трубопроводов.

п.9 «от ТК 150 до ТК 154» по адресу: г. Электросталь, ул. Победы, д.3, к.7 – школа №4

В соответствии с актом выполненных работ «Модернизация тепловой сети от ТК 150 до ТК 154» 2Ду250 м при проверке установлен факт невыполнения работ на сумму 230,09 тыс. рублей (без НДС).

2) В инвентарных карточках основных средств (ОС-6) не заполнен раздел 7 «Краткая индивидуальная характеристика объекта основных средств».

Указанная информация вносится после проведения работ по модернизации объекта, т.е. меняются основные характеристики объекта (поз.3, 5, 6, 8).

3) Имеются расхождения в сумме затрат на модернизацию с актами ОС-3 и инвентарной карточкой ОС-6 (акт 00БП-000007, ОС-6 № 00-000393).

4) Не предоставлена действующая на текущий год банковская гарантия, которая является существенным условием концессионного соглашения.

Подписи проверяющих:

Заместитель Главы Администрации  
городского округа Электросталь

Борисов А.Ю.

Начальник отдела контроля  
инвестиционных программ  
Управления финансового обеспечения  
и контрольной деятельности МинЖКХ  
Московской области

Никофорова Н.Г.

Заместитель начальника Управления перспективного развития энергосетевого комплекса – начальник отдела утверждения инвестиционных программ Минэнерго МО



Рубашкин О.Л.

Начальник отдела развития государственно-частного партнерства Минэнерго МО



Ширманова А.А.

Начальник правового управления Администрации городского округа Электросталь Московской области



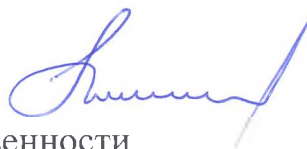
Светлова Е.А.

Начальник финансового управления Администрации городского округа Электросталь Московской области



Бузурная И.В.

Начальник отдела муниципального финансового контроля Администрации городского округа Электросталь Московской области



Макаркина Н.П.

Начальник отдела муниципальной собственности и приватизации Комитета имущественных отношений Администрации городского округа Электросталь Московской области



Самохвалова Е.А.

Заместитель начальника Управления городского жилищного и коммунального хозяйства Администрации городского округа Электросталь Московской области



Никольшина И.Г.