

МИНИСТЕРСТВО ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

г. Электросталь,
Московская область

«10» июня 2022 года
(дата составления акта)
15-43 часов
(время составления акта)

АКТ ПРОВЕРКИ № Б/Н
Общества с ограниченной ответственностью
«Глобус»

По адресу: 144000, Московская область, город Электросталь, ул. Первомайская, д. 15, стр. 3.

На основании распоряжения о проверке исполнения условий Концессионного соглашения от 03.06.2022 № 148-р, утвержденного Главой городского округа Электросталь Волковой Инной Юрьевной в отношении общества с ограниченной ответственностью «Глобус» (далее – ООО «Глобус») была проведена внеплановая выездная проверка по вопросу соблюдения требований, установленных законодательством Российской Федерации в сфере реализации инвестиционных программ организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения за 2021 год.

Дата и время проведения проверки: с 06.06.2022 по 10.06.2022. Продолжительность проверки 5 рабочих дней.

Акт составлен Администрацией городского округа Электросталь.

ООО «Глобус» о проведении проверки уведомлено 03.06.2022 путем направления по электронной почте копии Приказа № 148-р, с которым представитель по доверенности от 03.06.2022 б/н, ознакомлен 03.06.2022 в 13-55 ч.



Проверка проведена начальником отдела коммунальной инфраструктуры Управления городского жилищного и коммунального хозяйства Администрации городского округа Электросталь Старостиным Сергеем Витальевичем, заместителем начальника отдела контроля инвестиционных программ управления финансирования подведомственных организаций и контроля за выполнением инвестиционных программ Министерства жилищно-коммунального хозяйства Московской области Ивановым Евгением Владимировичем (далее – Комиссия).

При проведении проверки от ООО «Глобус» присутствовали: начальник производственно-технической службы Кругкова Светлана Викторовна.

Реквизиты ООО «Глобус»:

ООО «Глобус» зарегистрировано 29.10.2007 за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) в Едином государственном реестре юридических лиц 1075031005565.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 5031075380, код причины постановки на учет (КПП) - 505301001.

В ходе проведения проверки установлено:

ООО «Глобус» осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного на общем собрании Участников (протокол №2/17 от 07.03.2017г.)

Основной вид деятельности ООО «Глобус» производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

ООО «Глобус» применяет учетную политику, утвержденную приказами:

- от 31.12.2020 № 92 «Об утверждении Учетной политики»;
- от 01.04.2021г. № 33 «О внесении изменений в Учетную политику»;
- от 29.06.2021г. № 52 «О внесении изменений в Учетную политику».

В 2021 годах ООО «Глобус» реализовывало инвестиционную программу «Развитие системы теплоснабжения Северного, Южного и Западного районов г.о. Электросталь на 2016-2025 годы», утвержденную распоряжением Министерства жилищно-коммунального хозяйства Московской области от 14.04.2016 № 43-РВ (в редакции распоряжения Министерства жилищно-коммунального хозяйства Московской области от 17.08.2018 № 160-РВ).

Инвестиционной программой предусмотрено на 2021 год финансирование мероприятий в сумме 185 548,7 тыс. рублей (без НДС).

В соответствии с отчетом о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения, представленным ООО «Глобус», инвестиционная программа в сфере теплоснабжения за 2021 год выполнена на сумму 189 575,26 тыс. рублей (без НДС) что составляет 102,2 % от плановых значений.

Мероприятия Инвестиционной программы в сфере теплоснабжения:

1. Реконструкция тепловых сетей ТК125 до ТК136 (далее – мероприятие № 1).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 1 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 3 686,4 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения за 2021 год, представленными ООО «Глобус», мероприятие № 1 выполнено на сумму 3 650,34 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 1 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 24.12.2019 № 71/19-СЗ с ООО «ВАДИС-строй» на выполнение работ по модернизации объектов тепловых сетей на сумму 280 285,8 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актом от 15.09.2021 № 16 на сумму 3 650,34 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Теплотрасса п. Машиностроитель» на общую сумму 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 15.09.2021 № 3 увеличена стоимость объекта основных средств «Т/с ул. Чернышевского» на 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Т/с п. Машиностроитель» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 1 на 2021 год в сумме 3 686,4 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 3 650,34 тыс. рублей (без НДС), что составляет 99,0 % от плановых значений.

2. Реконструкция тепловых сетей ТК157 до ТК125 (далее – мероприятие № 2).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 2 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 7 966,1 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 2 выполнено на сумму 9 641,04 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 2 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 24.12.2019 № 71/19-СЗ с ООО «ВАДИС-строй» на выполнение работ по модернизации объектов тепловых сетей на сумму 280 285,8 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актом от 15.09.2021 № 17 на сумму 9 641,04 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Теплотрасса п. Машиностроитель» на общую сумму 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-

3 от 15.09.2021 № 3 увеличена стоимость объекта основных средств «Теплотрасса п. Машиностроитель» на 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Т/с п. Машиностроитель» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 2 на 2021 год в сумме 7 966,1 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 9 641,04 тыс. рублей (без НДС), что составляет 121,02 % от плановых значений.

3. Реконструкция тепловых сетей ТК137 до ТК143 (далее – мероприятие № 3).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 2 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 2 288,1 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 3 выполнено на сумму 4 112,74 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 3 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 24.12.2019 № 71/19-СЗ с ООО «ВАДИС-строй» на выполнение работ по модернизации объектов тепловых сетей на сумму 280 285,8 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актом от 15.09.2021 № 15 на сумму 4 112,74 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Теплотрасса п. Машиностроитель» на общую сумму 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 15.09.2021 № 3 увеличена стоимость объекта основных средств «Т/с ул. Чернышевского» на 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Т/с п. Машиностроитель» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 17 404,12 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 3 на 2021 год в сумме 2 288,1 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 4 112,74 тыс. рублей (без НДС), что составляет 179,74 % от плановых значений.

4. Реконструкция тепловых сетей ТК347 до ТК371 (далее – мероприятие № 4).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 4 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 2 881,4 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения программы за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 4 выполнено на сумму 2 813,37 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 4 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 24.12.2019 № 71/19-СЗ с ООО «ВАДИС-строй» на выполнение работ по модернизации объектов тепловых сетей на сумму 280 285,8 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актом от 15.09.2021 № 18 на сумму 2 813,37 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Теплотрасса ул. Чернышевского» на общую сумму 2 813,37 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 15.07.2021 № 2 увеличена стоимость объекта основных средств «Т/с ул. Чернышевского» на 2 813,37 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Т/с ул. Чернышевского» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 2 813,37 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 4 на 2021 год в сумме 2 881,4 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 2 813,37 тыс. рублей (без НДС), что составляет 97,6 % от плановых значений.

5. Модернизация сетей от ТК4 до ТК8 (далее – мероприятие № 5).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 5 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 12 711,9 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения программы за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 5 выполнено на сумму 13 452,85 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 5 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 24.12.2019 № 71/19-СЗ с ООО «ВАДИС-строй» на выполнение работ по модернизации объектов тепловых сетей на сумму 280 285,8 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актом от 30.06.2021 № 11 на сумму 8 317,49 тыс. рублей (без НДС) и актом от 15.07.2021 № 13 на сумму 5 135,36 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Т/С ул.Красная» на общую сумму 13 452,85 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 15.07.2021 № 1 увеличена стоимость объекта основных средств «Т/с ул. Красная» на 13 452,85 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Т/С ул.Красная» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 13 452,85 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 5 на 2021 год в сумме 12 711,9 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 13 452,85 тыс. рублей (без НДС), что составляет 105,8 % от плановых значений.

6. Модернизация сетей от ТК8 до ТК14 (далее – мероприятие № 6).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 6 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 14 192,8 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 6 выполнено на сумму 13 235,27 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 6 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 24.12.2019 № 71/19-СЗ с ООО «ВАДИС-строй» на выполнение работ по модернизации объектов тепловых сетей на сумму 280 285,8 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актом от 30.06.2021 № 12 на сумму 12 050,21 тыс. рублей (без НДС) и актом от 15.07.2021 №14 на сумму 1 185,05 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Т/Т ул.Островского 21» на общую сумму 13 235,27 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 15.07.2021 № 2 увеличена стоимость объекта основных средств «Т/Т ул. Островского 21» на 13 235,27 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Т/Т ул. Островского 21» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 13 235,27 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 6 на 2021 год в сумме 14 192,8 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 13 235,26 тыс. рублей (без НДС), что составляет 93,25% от плановых значений.

7. Модернизация котла ПТВМ-30 №2 (далее – мероприятие № 7).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 7 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 47 457,6 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 7 выполнено на сумму 47 457,60 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 7 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 04.02.2020 № 05/20-СЗ с ООО «ПЛЮССТРОЙ» на выполнение работ по модернизации объектов котловой группы котельной «Южная» и котельной «Северная» на сумму 307 213,65 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актами от 30.06.2021 № 16 на сумму 9 079,06 тыс. рублей (без НДС), от 30.07.2021 № 17 на сумму 20 339,78 тыс. рублей (без НДС), от 01.11.2021 № 19 на сумму 4 752,29 тыс. рублей (без НДС), от 30.11.2021 № 21 на сумму 9 377,28 тыс. рублей (без НДС), от 15.12.2021 № 23 на сумму 3 909,19 тыс. рублей (без НДС). Общая сумма выполнения, согласно актов выполненных работ составляет 47 457,60 тыс. рублей (без НДС)

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Котел №2 ПТВМ-30» на общую сумму 47 457,60 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 15.12.2021 № 6 увеличена стоимость объекта основных средств «Котел №2 ПТВМ-30» на 47 457,60 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Котел №2 ПТВМ-30» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 47 457,60 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 7 на 2021 год в сумме 47 457,60 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 47 457,60 тыс. рублей (без НДС), что составляет 100 % от плановых значений.

8. Модернизация котла КВГМ-50 №6 (далее – мероприятие № 8).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 8 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 53 389,8 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере водоснабжения программы за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 8 выполнено на сумму 54 688,21 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 8 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 04.02.2020 № 05/20-СЗ с ООО «ПЛЮССТРОЙ» по модернизации объектов котловой группы котельной «Южная» и котельной «Северная» на сумму 307 213,65 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актами от 25.05.2021 № 15 на сумму 25 095,72 тыс. рублей (без НДС), от 27.09.2021 № 18 на сумму 10 888,2 тыс. рублей (без НДС), от 01.11.2021 № 20 на сумму 6 806,61 тыс. рублей (без НДС), от 30.11.2021 № 22 на сумму 3 557,72 тыс. рублей (без НДС), от 30.12.2021 № 24 на сумму 1 897,57 тыс. рублей (без НДС), от 30.12.2021 № 25 на сумму 1 056,73 тыс. рублей (без НДС), от 30.12.2021 № 26 на сумму 2 446,77 тыс. рублей (без НДС), от 30.12.2021 № 27 на сумму 2 938,88 тыс. рублей (без НДС). Общая сумма выполнения, согласно актов выполненных работ составляет 54 688,21 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «Котел водогрейный КВГМ-50 №6» на общую сумму 54 688,21 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 30.12.2021 № 7 увеличена стоимость объекта основных средств «Котел водогрейный КВГМ-50 №6» на 54 838,64 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Котел водогрейный КВГМ-50 № 6» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 54 838,64 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 8 на 2021 год в сумме 53 389,8 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 54 688,21 тыс. рублей (без НДС), что составляет 102,4 % от плановых значений.

9. Модернизация системы горячего водоснабжения путем перевода абонентов Центрального района на закрытую схему горячего водоснабжения с разработкой проекта и установкой ИТП (далее - мероприятие № 9).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 9 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 36 694,9 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 9 выполнено на сумму 36 244,13 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 9 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договорам от 31.03.2021 № 30/21-СЗ с ООО «МАКСОВЕРЛЭНД» на выполнение работ по модернизации системы горячего водоснабжения путем перевода абонентов Центрального района на закрытую систему горячего водоснабжения с установкой индивидуальных тепловых пунктов (ИТП) на сумму 12 432,54 тыс. рублей (без НДС), от 01.04.2021 № 33/21-СЗ с ООО «МАКСОВЕРЛЭНД» на выполнение работ по модернизации системы горячего водоснабжения путем перевода абонентов Центрального района на закрытую систему горячего водоснабжения с установкой индивидуальных тепловых пунктов (ИТП) на сумму 11 614,91 тыс. рублей (без НДС), от 02.04.2021 № 32/21-СЗ с ООО «МАКСОВЕРЛЭНД» на выполнение работ по модернизации системы горячего водоснабжения путем перевода абонентов Центрального района на закрытую систему горячего водоснабжения с установкой индивидуальных тепловых пунктов (ИТП) на сумму 11 844,50 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актами от 05.04.2021 № 1 на сумму 1 393,05 тыс. рублей (без НДС), от 05.04.2021 № 1 на сумму 1 900,96 тыс. рублей (без НДС), от 02.06.2021 № 2 на сумму 1 411,97 тыс. рублей (без НДС), от 23.06.2021 № 3 на сумму 1 475,84 тыс. рублей (без НДС), от 03.09.2021 № 2 на сумму 1 836,75 тыс. рублей (без НДС), от 03.09.2021 № 3 на сумму 2 262,98 тыс. рублей (без НДС), от 07.10.2021 № 1 на сумму 1 401,44 тыс. рублей (без НДС), от 18.10.2021 № 2 на сумму 1 504,53 тыс. рублей (без НДС), от 26.10.2021 № 3 на сумму 2 190,09 тыс. рублей (без НДС), от 26.10.2021 № 4 на сумму 1 495,71 тыс. рублей (без НДС), от 26.10.2021 № 4 на сумму 1 813,04 тыс. рублей (без НДС), от 17.11.2021 № 5 на сумму 1 898,20 тыс. рублей (без НДС), от 25.11.2021 № 6 на сумму 1 137,99 тыс. рублей (без НДС), от 30.11.2021 № 8 на сумму 1 536,87 тыс. рублей (без НДС), от 30.11.2021 № 7 на сумму 1 575,01 тыс. рублей (без НДС), от 06.12.2021 № 5 на сумму 992,42 тыс. рублей (без НДС), от 22.12.2021 № 4 на сумму 1 792,39 тыс. рублей (без НДС), от 27.12.2021 № 5 на сумму 1 246,89 тыс. рублей (без НДС), от 29.12.2021 № 7 на сумму 2 414,29 тыс. рублей (без НДС), от 29.12.2021 № 8 на сумму 396,28 тыс. рублей (без НДС), от 29.12.2021 № 7 на сумму

1 772,88 тыс. рублей (без НДС), от 29.12.2021 № 6 на сумму 1 706,70 тыс. рублей (без НДС), от 15.12.2021 №6 на сумму 1 087,87 тыс. рублей (без НДС). Общая сумма выполнения, согласно актов выполненных работ составляет 36 244,13 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объектам отражены на общую сумму 36 244,13 тыс. рублей (без НДС).

На основании актов о приеме-передаче основных средств (кроме зданий, сооружений) по форме ОС-1 от 05.04.2021 № 3, от 05.04.2021 № 4, от 02.06.2021 № 5, от 23.06.2021 № 6, от 03.09.2021 № 11, от 03.09.2021 № 12, от 07.10.2021 № 13, от 18.10.2021 № 14, от 26.10.2021 № 15, от 26.10.2021 № 16, от 26.10.2021 № 18, от 17.11.2021 № 19, от 25.11.2021 № 20, от 30.11.2021 № 21, от 30.11.2021 № 22, от 06.12.2021 № 25, от 15.12.2021 № 26, от 22.12.2021 № 27, от 27.12.2021 № 30, от 29.12.2021 № 28, 29.12.2021 № 29, 29.12.2021 № 31 объекты основных средств приняты к учету на сумму 40 020,87 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 40 020,87 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 9 на 2021 год в сумме 36 694,9 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 36 244,13 тыс. рублей (без НДС), что составляет 98,8 % от плановых значений.

10. Модернизация ЦТП №8 (далее – мероприятие № 10).

Согласно инвестиционной программы в сфере теплоснабжения мероприятие № 10 запланировано к реализации на 2021 год на сумму 4 279,70 тыс. рублей (без НДС).

Согласно отчету о выполнении инвестиционной программы в сфере теплоснабжения за 2021 год, представленному ООО «Глобус», мероприятие № 10 выполнено на сумму 4 279,70 тыс. рублей (без НДС).

В ходе проверки установлено, что мероприятие № 10 выполнялось в 2021 году подрядным способом по договору от 16.06.2021 № 51/21-СЗ с ООО «КСЭ групп» на выполнение работ по модернизации ЦТП № 8 с заменой кожухотрубных нагревателей на пластичные на сумму 4 279,70 тыс. рублей (без НДС).

Выполнение работ подтверждается актами от 30.09.2021 № 1 на сумму 3 913,55 тыс. рублей (без НДС), от 15.12.2021 № 2 на сумму 366,15 тыс. рублей (без НДС). Общая сумма выполнения, согласно актов выполненных работ составляет 4 279,70 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета затраты отражены в 2021 году на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объекту «ЦТП-8» на общую сумму 4 279,70 тыс. рублей (без НДС).

На основании акта о приеме-передаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств по форме ОС-3 от 29.12.2021 № 5 увеличена стоимость объекта основных средств «Бойлерная г/вод. ЦТП8» на 4 879,90 тыс. рублей (без НДС).

По данным бухгалтерского учета объект основных средств «Бойлерная г/вод. ЦТП8» в 2021 году учтен по дебету счета 01 «Основные средства» на сумму 4 879,90 тыс. рублей (без НДС).

Таким образом, при утвержденном плане финансирования мероприятия № 10 на 2021 год в сумме 4 279,70 тыс. рублей (без НДС), фактические расходы составили 4 279,70 тыс. рублей (без НДС), что составляет 100 % от плановых значений.

В ходе проверки установлено, что мероприятия, запланированные к реализации согласно инвестиционной программы выполнены в полном объеме.

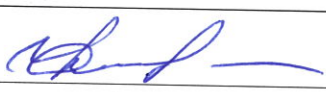
Подписи лиц, проводивших проверку:

Старостин Сергей Витальевич  10.06.2022

Иванов Евгений Владимирович  10.06.2022

С актом проверки ознакомлен, копию акта со всеми приложениями получил:

(фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), должность руководителя, иного должностного лица или уполномоченного представителя юридического лица, индивидуального предпринимателя, его уполномоченного представителя)

« 10 » июня 2022

(подпись)