

Сведения о результатах контрольного мероприятия
(Акт внеплановой выездной проверки № 1 от 10.06.2024 г.
Муниципального унитарного предприятия
«Копейские системы водоснабжения и водоотведения»
(МУП «КСВВ»))

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения администрации Копейского городского округа Челябинской области от 25.04.2024 г. № 296-р «О проведении внеплановой выездной проверки».

Тема контрольного мероприятия – проверка предоставления и использования субсидий, предоставленных из бюджета Копейского городского округа Муниципальному унитарному предприятию «Копейские системы водоснабжения и водоотведения».

Проверяемый период: с 01 января 2023 года по 15 апреля 2024 года.

Контрольное мероприятие проведено проверочной группой:

- Москвичевой К.С. - начальником отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, руководителем проверочной группы;

- Кустовой О.В. - главным специалистом отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, участником проверочной группы;

- Рыбиной Л.А. – старшим бухгалтером отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа, участником проверочной группы.

При проведении контрольного мероприятия проведены контрольные действия по документальному изучению в отношении финансовых, бухгалтерских, отчетных документов, документов о планировании и об осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд и иных документов, содержащих информацию о деятельности объекта контроля, данных информационных систем, путем анализа и оценки полученной из них информации с учетом информации по устным объяснениям и сведениям должностных и иных лиц объекта контроля.

Срок проведения контрольных действий с 20.05.2024 г. по 07.06.2024 г.

Контрольные действия проведены проверочной группой:

- Москвичевой К.С. – начальником отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, руководителем проверочной группы;

- Кустовой О.В. – главным специалистом отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, участником проверочной группы;

- Рыбиной Л.А. – старшим бухгалтером отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа, участником проверочной группы.

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 15 рабочих дней с 20 мая 2024 года по 07 июня 2024 года.

Проведение контрольного мероприятия не приостанавливалось.

Срок проведения контрольного мероприятия не продлевался.

Общие сведения об объекте контроля:

1. Полное наименование объекта контроля: Муниципальное унитарное предприятие «Копейские системы водоснабжения и водоотведения».

Сокращенное наименование объекта контроля: МУП «КСВВ».

Место нахождения: 456620, Челябинская область, г. Копейск, ул. Тюленина, д. 1;

Место фактического осуществления деятельности: 456620, Челябинская область, г. Копейск, ул. Тюленина, д. 1.

2. ИНН 7411019057.

3. ОГРН 1047405500361.

Перечень вопросов, изученных в ходе контрольного мероприятия

1. Проверка соблюдения условий и порядка предоставления субсидии.

2. Проверка целевого и эффективного использования субсидии.

Заключение

1. Проверка соблюдения условий и порядка предоставления субсидии.

1.1. При проверке соблюдения условий и порядка предоставления субсидии в целях финансового обеспечения затрат в рамках мер по предупреждению банкротства и восстановлению платежеспособности предприятия (санация) выявлено следующее:

1) в нарушение подпункта 6 пункта 16 Порядка № 3429, Соглашение от 15.02.2023 г. не содержит условие об обязательстве получателя субсидии о запрете приобретения за счет полученных средств иностранной валюты, за исключением операций, осуществляемых в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации при закупке (поставке) высокотехнологичного импортного оборудования, сырья и комплектующих изделий, а также связанных с достижением целей предоставления этих средств иных операций, определенных нормативными правовыми актами, муниципальными правовыми актами, регулирующими предоставление субсидии указанным юридическим лицам;

2) в нарушение пункта 27 № 3429 МУП «КСВВ» представило в управление по имуществу и земельным отношениям Отчет об использовании и достижения результатов предоставления субсидии не на 05.04.2023 г., а на 10.04.2023 г. № 01-55Т.

Документы, на основании которых сделаны выводы о нарушении, указаны в приложении № 4.

1.2. При проверке соблюдения условий и порядка предоставления субсидии на возмещение фактически понесенных затрат выявлено следующее:

1) в нарушение подпункта 3 пункта 9 Порядка № 702 МУП «КСВВ» представило справку ИФНС по состоянию не на 01.03.2024 г., а на 10.03.2024 г.;

2) в нарушение подпункта 3 пункта 9 Порядка № 702 МУП «КСВВ» представило справку ИФНС по состоянию не на 01.03.2024 г., а на 22.04.2024 г.;

3) нарушен пункт 11 Порядка № 702.

Документы, на основании которых сделаны выводы о нарушении, указаны

в приложениях №№ 6, 9.

2. Проверка целевого и эффективного использования субсидии.

2.1. При проверке целевого и эффективного использования субсидии в целях финансового обеспечения затрат в рамках мер по предупреждению банкротства и восстановлению платежеспособности предприятия (санация) нарушения не выявлены.

2.2. При проверке целевого и эффективного использования субсидии на возмещение фактически понесенных затрат нарушения не выявлены.

Акт внеплановой выездной проверки от 10.06.2024 г. № 1 составлен в 1 экземпляре с приложениями к нему, всего на 194 л. в 1 экз.

Начальник отдела
внутреннего финансового контроля
администрации Копейского городского округа
Челябинской области,
руководитель проверочной группы

Москвичева К.С.

Главный специалист отдела
внутреннего финансового контроля
администрации Копейского городского округа
Челябинской области,
участник проверочной группы

Кустова О.В.

Старший бухгалтер отдела
внутреннего финансового контроля
администрации Копейского городского округа
Челябинской области,
участник проверочной группы

Рыбина Л.А.