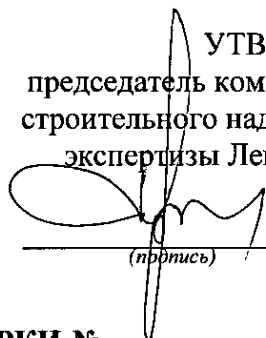


**КОМИТЕТ ГОСУДАРСТВЕННОГО СТРОИТЕЛЬНОГО НАДЗОРА И
ГОСУДАРСТВЕННОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

191124, г. Санкт-Петербург, пл. Растрелли, дом 2, лит. А

УТВЕРЖДАЮ
председатель комитета государственного
строительного надзора и государственной
экспертизы Ленинградской области


(подпись)

Д.А. Горбунов
(инициалы, фамилия)

АКТ ПРОВЕРКИ № _____

« 20 » ноября 2020 г.
(дата составления)

Санкт-Петербург
(место составления)

Нами, главным специалистом административно-правового отдела комитета государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области Науменко Анастасией Владимировной, главным специалистом административно-правового отдела комитета государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области Тихоновым Евгением Александровичем, ведущим специалистом – главным бухгалтером комитета государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области Теребунской Маргаритой Александровной и заведующим сектором делопроизводства комитета государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области Бакеевой Алиной Вадимовной

(должности, Ф.И.О. должностных лиц, составивших акт проверки)

на основании Плана проведения в 2020 году проверок подведомственных комитету государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области учреждений, утвержденного распоряжением комитета государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области от 29.11.2019 №ОД/37-1

в период с 02.11.2020 по 20.11.2020

проведена плановая документарная проверка деятельности государственного казенного учреждения «Управление долевого строительства Ленинградской области», ИНН 7816680138, ОГРН 1187847239910, место нахождения: 192288, Санкт-Петербург, Бухарестская ул., д.130, кор.2, лит.А, пом. 34С-3 (далее – ГКУ ЛО «УДС»)

(наименование проверяемого лица, ИНН, ОГРН, юридический и почтовый адрес)

В ходе проверки изучены следующие документы:

- 1) Устав ГКУ ЛО «УДС»;
- 2) Журнал учета материалов по оказанию государственной услуги по признанию гражданина пострадавшим участником долевого строительства многоквартирного дома, нуждающимся в поддержке, и включению в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, на территории Ленинградской области;
- 3) материалы по оказанию государственной услуги по признанию гражданина пострадавшим участником долевого строительства многоквартирного дома, нуждающимся в поддержке, и включению в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, на территории Ленинградской области за проверяемый период (выборочно);
- 4) оборотно-сальдовые ведомости (выборочно);
- 5) локальные правовые акты (приказы, распоряжения) по деятельности ГКУ ЛО «УДС» за проверяемый период (выборочно);
- 6) государственные контракты, заключенные ГКУ ЛО «УДС» за проверяемый период (выборочно);

- 7) главная книга;
- 8) журналы операций:
 - журнал операций по счету "Касса";
 - журнал операций с безналичными денежными средствами;
 - журнал операций расчетов с подотчетными лицами;
 - журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками;
 - журнал операций расчетов с дебиторами по доходам;
 - журнал операций расчетов по оплате труда, денежному довольствию и стипендиям;
 - журнал операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов;
 - журнал по прочим операциям;
 - журнал по прочим операциям формирования входящих остатков следующего финансового года;
 - журнал по прочим операциям (исправление ошибок прошлых лет).

В результате проверки установлено:

ГКУ ЛО «УДС» создано на основании распоряжения Правительства Ленинградской области от 07.06.2018 №287-р «О создании государственного казенного учреждения Ленинградской области «Управление долевого строительства Ленинградской области».

В своей деятельности ГКУ ЛО «УДС» руководствуется федеральными и региональными нормативными актами, Уставом ГКУ ЛО «УДС», утвержденным распоряжением комитета государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области от 24.07.2018 №ОД/17.

1. Обеспечение соответствия основных (иных, не являющихся основными) видов деятельности казенного учреждения целям, предусмотренным учредительными документами.

Уставом ГКУ ЛО «УДС» предусмотрены следующие основные цели деятельности:

1) осуществление учета пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, в порядке, установленном областным законодательством;

2) осуществление учета недобросовестных застройщиков в порядке, установленном областным законодательством;

3) осуществление учета многоквартирных домов, для строительства которых застройщики имеют право в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» привлекать денежные средства участников долевого строительства, в порядке, установленном областным законодательством;

4) оказание предусмотренных областным законодательством мер поддержки пострадавшим участникам долевого строительства многоквартирных домов, нуждающимся в поддержке.

ГКУ ЛО «УДС» в полном объеме соблюдают вышеуказанные цели деятельности, предусмотренные Уставом, в том числе при оказании государственной услуги по признанию гражданина пострадавшим участником долевого строительства многоквартирного дома, нуждающимся в поддержке, и включению в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, на территории Ленинградской области.

2. Осуществление видов деятельности, предусмотренных Уставом ГКУ ЛО «УДС».

Уставом ГКУ ЛО «УДС» предусмотрены следующие основные виды деятельности:

1) оказание государственной услуги по признанию гражданина пострадавшим участником долевого строительства многоквартирного дома, нуждающимся в поддержке, и включению в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, на территории Ленинградской области;

2) исполнение государственной функции по определению соответствия масштабных инвестиционных проектов критериям, установленным п.2 ст.3 областного закона от 11.02.2016

№1-ОЗ «О критериях, которым должны соответствовать объекты социально-культурного и коммунально-бытового назначения, масштабные инвестиционные проекты, для размещения (реализации) которых земельные участки предоставляются в аренду без проведения торгов»;

3) рассмотрение обращений граждан и организаций по вопросам защиты прав участников долевого строительства многоквартирных домов, расположенных на территории Ленинградской области, в том числе по вопросам предоставления информации о многоквартирных домах и (или) иных объектах недвижимости, включенных в предусмотренный ч.1.1 ст.23.1 Федерального закона от 30.12.2004 №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» единый реестр проблемных объектов, и (или) участники строительства которых включены в предусмотренный ст.4 Областного закона от 27.12.2013 №107-оз «О поддержке пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, расположенных на территории Ленинградской области» реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке на территории Ленинградской области, и (или) застройщики которых признаны банкротами и в отношении них открыто конкурсное производство в соответствии с Федеральным законом от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»;

4) обращение в суд с заявлениями в защиту прав и законных интересов прав пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов (в том числе пострадавших членов жилищно-строительного кооператива, которые своими средствами участвуют в строительстве многоквартирного дома), расположенных на территории Ленинградской области;

5) участие в рассмотрении дел судами, арбитражными судами, в собраниях кредиторов, участников строительства;

5.1) формирование и ведение предусмотренного ч.4 ст.23 Федерального закона от 30.12.2004 №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» плана-графика реализации мероприятий по восстановлению прав граждан, чьи денежные средства привлечены для строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости, включенных в единый реестр проблемных объектов, расположенных на территории Ленинградской области;

5.2) размещение в едином реестре проблемных объектов сведений из утвержденного высшим должностным лицом Ленинградской области плана-графика реализации мероприятий по восстановлению прав граждан, чьи денежные средства привлечены для строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости, включенных в единый реестр проблемных объектов, расположенных на территории Ленинградской области, и информации по реализации мероприятий указанного плана-графика;

5.3) формирование и ведение предусмотренного распоряжением Правительства Российской Федерации от 26.05.2017 №1063-р плана-графика по осуществлению мер по решению проблем граждан, включенных в реестр граждан, чьи денежные средства привлечены для строительства многоквартирных домов и чьи права нарушены;

5.4) документационное и организационное сопровождение мероприятий по заключению соглашений с органом исполнительной власти Ленинградской области о завершении строительства многоквартирных домов, строительство которых осуществлялось застройщиками, включенными в реестр недобросовестных застройщиков, осуществляющих строительство многоквартирных домов на территории Ленинградской области;

6) подготовка отчетных и аналитических материалов о состоянии дел в области долевого строительства на территории Ленинградской области и мерах по защите прав пострадавших граждан – участников долевого строительства для направления в федеральные органы государственной власти, осуществляющие мониторинг состояния объектов незавершенного жилищного строительства, возведение которых осуществляется с привлечением денежных средств граждан;

6.1) осуществление информационного обеспечения мероприятий, направленных на завершение строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости, включенных в единый реестр проблемных объектов, расположенных на территории

Ленинградской области, и (или) участники строительства которых включены в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке на территории Ленинградской области, и (или) застройщики которых признаны банкротами и в отношении них открыто конкурсное производство в соответствии с Федеральным законом от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»;

7) ведение в установленном порядке:

реестра пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке на территории Ленинградской области;

реестра недобросовестных застройщиков, осуществляющих строительство многоквартирных домов на территории Ленинградской области;

реестра многоквартирных домов, для строительства которых застройщики имеют право в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» привлекать денежные средства участников долевого строительства;

8) организация и проведение совещаний, семинаров, конференций, встреч по вопросам защиты прав участников долевого строительства многоквартирных домов, расположенных на территории Ленинградской области, пострадавших в результате неисполнения застройщиками обязательств по передаче жилых помещений в многоквартирных домах.

9) оказание гражданам бесплатной юридической помощи в виде правового консультирования в устной и письменной форме по вопросам, относящимся к компетенции Учреждения, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для рассмотрения обращений граждан;

10) подготовка самостоятельно или с участием научных и иных организаций к изданию документальных публикаций, справочно-информационной литературы, в том числе: формирование редакционной коллегии, коллектива составителей, подготовка организационно-методических документов, заключение договоров с заинтересованными организациями и издательствами, выявление и научное описание документов.

Деятельность ГКУ ЛО «УДС» осуществляется в соответствии с основными видами деятельности, предусмотренными Уставом ГКУ ЛО «УДС».

3. Осуществление операций со средствами областного бюджета Ленинградской области.

При выборочной проверке осуществления операций со средствами областного бюджета Ленинградской области в проверяемый период, нарушений не выявлено.

4. Исполнение государственных контрактов и гражданско-правовых договоров.

При выборочной проверке исполнения ГКУ ЛО «УДС» государственных контрактов в проверяемый период нарушения не выявлены.

5. Обеспечение качества и объема оказываемых государственных услуг и (или) исполняемых государственных функций.

Согласно ч.1 ст.12 Федерального закона от 27.07.2010 №210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг», предоставление государственных и муниципальных услуг осуществляется в соответствии с административными регламентами. ГКУ ЛО «УДС» оказывается государственная услуга по признанию гражданина пострадавшим участником долевого строительства многоквартирного дома, нуждающимся в поддержке, и включению в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, на территории Ленинградской области в соответствии с Административным регламентом предоставления государственной услуги по признанию гражданина пострадавшим участником долевого строительства многоквартирного дома, нуждающимся в поддержке, и включению в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, на территории Ленинградской области, утвержденным приказом комитета государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области от 16.04.2019 №4 (далее – Административный регламент).

По результатам выборочной проверки журнала учета материалов и материалов по оказанию государственной услуги по признанию гражданина пострадавшим участником долевого строительства многоквартирного дома, нуждающимся в поддержке, и включению в реестр пострадавших участников долевого строительства многоквартирных домов, нуждающихся в поддержке, на территории Ленинградской области за проверяемый период, были выявлены следующие нарушения (замечания):

1) В ряде решений ГКУ ЛО «УДС» об отказе во включении граждан в вышеуказанный реестр (например, исх.№Р-598/2019-1 от 24.12.2019, Р-87/2020-1 от 13.03.2020, Р-45/2020-1 от 11.02.2020, Р-577/2019-1 от 12.12.2019), отсутствует указание (ссылка) на правовое основание такого отказа.

Рекомендуется в решениях указывать ссылку на одно из оснований для отказа в предоставлении государственной услуги, указанных в п.2.11.1 Административного регламента, в том числе, с целью безусловного соблюдения права заявителей на обжалование действий (бездействия) учреждения (его должностных лиц), установленного, в том числе, ст.11.2 Федерального закона от 27.07.2010 №210-ФЗ, п.5.4 Административного регламента.

2) В ряде решений ГКУ ЛО «УДС» об отказе во включении граждан в вышеуказанный реестр (например, №Р-120/2020 от 01.04.2020, №Р-24/2020-1 от 11.02.2020) имеет место некорректное указание адреса объекта капитального строительства (технические ошибки).

6. Осуществление работы с жалобами потребителей и принятие мер по результатам рассмотрения жалоб потребителей.

За проверяемый период жалоб потребителей на деятельность ГКУ ЛО «УДС» в комитет государственного строительного надзора и государственной экспертизы Ленинградской области не поступало, в ходе проведения настоящей проверки не выявлено.

7. Обеспечение целевого использования и сохранности имущества, закрепленного за казенным учреждением либо приобретенного казенным учреждением за счет средств, выделенных на приобретение такого имущества.

Ввиду того, что настоящая проверка в целях предотвращения распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19, принимая во внимание требования постановления Правительства Ленинградской области от 13.03.2020 № 117 «О введении на территории Ленинградской области режима повышенной готовности для органов управления и сил Ленинградской областной подсистемы РСЧС и некоторых мерах по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ленинградской области», постановления Правительства Ленинградской области от 13.08.2020 № 573 «О мерах по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) на территории Ленинградской области и признании утратившими силу отдельных постановлений Правительства Ленинградской области» является документальной и проводится дистанционно, осуществить проверку целевого использования и сохранности имущества, закрепленного за казенным учреждением либо приобретенного казенным учреждением за счет средств, выделенных на приобретение такого имущества, не представилось возможным.

8. Оценка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям бухгалтерского учета и (или) бюджетной отчетности.

1) По результатам рассмотрения представленных ГКУ ЛО «УДС» журналов операций №8 «По прочим операциям» за проверяемый период было установлено:

- наличие остатков на начало финансового года (2020 год) по счетам 150123000 «Лимиты бюджетных обязательств» (Санкционирование по первому году, следующему за текущим (очередным финансовым годом), по счетам 150133000 «Лимиты бюджетных обязательств» (Санкционирование по второму году, следующему за текущим (первым годом, следующим за очередным), соответствующих суммам, утвержденным Областным законом от 20.12.2018 №130-оз «Об областном бюджете Ленинградской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»;

- наличие на 01.01.2020 операций по счетам 150123000 «Лимиты бюджетных обязательств» (Санкционирование по первому году, следующему за текущим (очередным финансовым годом) по

счетам 150133000 «Лимиты бюджетных обязательств» (Санкционирование по второму году, следующему за текущим (первым годом, следующим за очередным) соответствующие суммам, утвержденных областным законом от 04.12.2019 №94-оз «Об областном бюджете Ленинградской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;

- отсутствие в рассмотренных журналах регламентированных операций по закрытию счетов санкционирования.

Указанные обстоятельства привели к тому, что по состоянию на 31.10.2020 по счетам 150123000 «Лимиты бюджетных обязательств» (Санкционирование по первому году, следующему за текущим (очередным финансовым годом), по счетам 150133000 «Лимиты бюджетных обязательств» (Санкционирование по второму году, следующему за текущим (первым годом, следующим за очередным) в учете отражены остатки, не соответствующие суммам, утвержденным Областным законом от 04.12.2019 №94-оз.

На основании изложенного, ГКУ ЛО «УДС» рекомендуется исправить указанные недостатки до представления годовой бюджетной отчетности за 2020 год путем проведения операций по закрытию счетов санкционирования.

2) По результатам рассмотрения представленных ГКУ ЛО «УДС» журналов операций № 4 «Расчетов с поставщиками и подрядчиками» за проверяемый период было установлено следующее.

В соответствии с данными Журналов операций №4 за период с 01.01.2020 по 31.10.2020 проводились операции «зачет выданного аванса» на основании актов оказанных услуг с ФГУП «Почта России». В соответствии с п.167 Приказа Минфина России от 28.12.2010 №191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», под данными операциями по уменьшению дебиторской задолженности понимаются неденежные расчеты. Соответственно, сумма указанных расчетом в отчете по ф.0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» (Дебиторская задолженность) подлежит отражению в графе 8 показателей по счету 120621000. Однако, в представленной учреждением отчетности за 9 месяцев 2020 года в графе 8 ф.0503169 показателей по счету 120621000 числовые значения отсутствуют. На основании изложенного ГКУ ЛО «УДС» рекомендуется исправить указанные недостатки и учесть их при представлении годовой бюджетной отчетности за 2020 год.

3) По результатам рассмотрения представленных ГКУ ЛО «УДС» журналов операций расчетов по оплате труда, денежному довольствию и стипендиям и представленным документам к ним за проверяемый период были выявлены следующие недостатки:

- отсутствие подписей сотрудников об ознакомлении с приказами учреждения, в частности с приказами о совмещении должностей;

- отсутствие подписей ответственных лиц в расчетной ведомости за октябрь 2020 года.

На основании изложенного ГКУ ЛО «УДС» рекомендуется исправить указанные недостатки.

9. Представление достоверного и полного отчета о результатах деятельности казенного учреждения и об использовании закрепленного за ним государственного имущества.

Нарушений, связанных с предоставлением достоверного и полного отчета о результатах деятельности ГКУ ЛО «УДС» и об использовании закрепленного за ним государственного имущества не выявлено.

10. Обеспечение публичности деятельности казенного учреждения, а также доступности, в том числе информационной, оказываемых услуг (выполняемых работ).

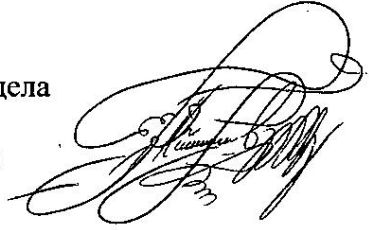
Нарушений, связанных с обеспечением публичности деятельности ГКУ ЛО «УДС», а также доступности, в том числе информационной, оказываемых услуг (выполняемых работ) не выявлено.

Главный специалист административно-правового отдела
комитета государственного строительного надзора и
государственной экспертизы Ленинградской области



А.В. Науменко

Главный специалист административно-правового отдела
комитета государственного строительного надзора и
государственной экспертизы Ленинградской области



Е.А. Тихонов

Заведующий сектором делопроизводства комитета
государственного строительного надзора и
государственной экспертизы Ленинградской области



А.В. Бакеева

Ведущий специалист – главный бухгалтер
комитета государственного строительного надзора
и государственной экспертизы Ленинградской области



М.А. Теребунская