


УТВЕРЖДАЮ
Председатель комитета
по топливно-энергетическому комплексу
Ленинградской области

 Ю.В. Андреев

АКТ №1

выездной проверки государственного казенного учреждения Ленинградской области
«Центр энергосбережения и повышения энергоэффективности Ленинградской
области»

г. Санкт-Петербург

«28» августа 2020 года

Комиссией комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области в составе:

первого заместителя председателя комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области Аминякова С.В.;

начальника отдела электроэнергетики комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области Антоновой Н.А.;

консультанта сектора бухгалтерского учета и финансового контроля комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области Ивановой Е.Л.;

консультанта отдела информационного и правового обеспечения комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области Мишан Н.В.;

ведущего специалиста отдела электроэнергетики комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области Паламарчук Ю.Ю.;

в соответствии с Планом проведения проверок, утвержденным распоряжением комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области от 24 декабря 2019 года № 101 «Об утверждении плана проведения проверок

подведомственного комитету по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области государственного казенного учреждения Ленинградской области «Центр энергосбережения и повышения энергоэффективности Ленинградской области» на 2019 год» и распоряжением комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области от 27 июля 2020 года № 88 «О

проведении проверки подведомственного комитету по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области государственного казенного учреждения Ленинградской области «Центр энергосбережения и повышения энергоэффективности Ленинградской области»

осуществлена выездная проверка государственного казенного учреждения Ленинградской области «Центр энергосбережения и повышения энергоэффективности Ленинградской области»

(далее – ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО», Учреждение).

При проведении проверки присутствовали от ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО»: первый заместитель директора Патракова М.П., главный бухгалтер Капитонова Ю.В., начальник административно-правового отдела Кирюшин С.Н., начальник отдела сопровождения проектов по энергоэффективности Власов И.Д., начальник отдела координации и реализации мероприятий по популяризации энергосбережения Смирнова Л.Ю.

Цели проверки:

- выявление отклонений в деятельности учреждения, разработки рекомендаций по их устранению;
- оценка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям бухгалтерского учета и (или) бюджетной отчетности.

Задачи проверки: осуществление контроля за деятельностью Учреждения в порядке, установленном постановлением Правительства Ленинградской области от 10.12.2012 № 391 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью государственных бюджетных и казенных учреждений Ленинградской области», приказом комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области от 18.03.2014 № 4 «Об утверждении порядка осуществления контроля за деятельностью государственного казенного учреждения Ленинградской области «Центр энергосбережения и повышения энергоэффективности Ленинградской области».

Период деятельности, который подлежит проверке – I, II, III, IV кварталы 2019 года.

Сведения о результатах проверки.

По предмету контроля «Осуществление видов деятельности, предусмотренных уставом Учреждения».

По мероприятию «Обеспечение рассмотрения и мониторинг реализации программ энергосбережения и повышения энергоэффективности государственных учреждений и государственных унитарных предприятий Ленинградской области».

В части государственных учреждений Ленинградской области (далее – ГУ ЛО).

В соответствии с постановлением Правительства Ленинградской области от 16.10.2014 №465 «О создании, вводе в эксплуатацию и функционировании региональной государственной информационной системы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в Ленинградской области» (далее – РГИС «Энергоэффективность») в РГИС «Энергоэффективность» размещаются отчеты по форме 11 «Отчет о реализации программы энергосбережения государственного (муниципального) учреждения Ленинградской области» (далее – форма 11) о реализации программ энергосбережения государственных учреждений Ленинградской области.

На 01.01.2019 года общее количество ГУ ЛО составляло 227 единиц.

В 2019 году за отчетный период (2018 год) по форме 11 в системе разместили отчеты 172 ГУ ЛО (из них 40 направили на согласование пустые отчеты, которые были отклонены контролером с соответствующими комментариями). 55 ГУ ЛО не

предоставили информацию об имеющихся утвержденных программах в информационные системы.

О необходимости предоставления отчетности Учреждением были направлены письма в адрес органов исполнительной власти Ленинградской области с прилагаемым перечнем подведомственных учреждений, имеющих задолженность по форме 11:

- в адрес комитета по культуре Ленинградской области письмо от 28.06.2019 №3-5079/2019;

- в адрес комитета общего и профессионального образования Ленинградской области письмо от 28.06.2019 №3-5081/2019;

- в адрес комитета по здравоохранению Ленинградской области письмо от 28.06.2019 №3-5082/2019.

Мониторинг наличия программ и отчетности об их исполнении также осуществлялся Учреждением посредством Модуля ГИС «Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности» (далее – Модуль ГИС) до момента приостановления его работы в связи с временной блокировкой подсистем ГИС «Энергоэффективность». На момент мониторинга, проводимого в 2019 году, в Модуле ГИС было размещено 74 программы ГУ ЛО.

ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» предоставлен реестр ГУ ЛО (приложение 1) с информацией о наличии утвержденных программ энергосбережения по состоянию на 01.01.2020.

В части заполнения разделов программ энергосбережения в Модуле ГИС специалистами Учреждения проводились также устные консультации с ответственными от ГУ ЛО лицами.

В 2019 году непосредственно в ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» программы энергосбережения ГУ ЛО для рассмотрения не поступали, в связи с чем, письменные заключения и рекомендации не направлялись.

В части государственных унитарных предприятий Ленинградской области (далее – ГУП ЛО).

ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» предоставлен отчет о реализации программ энергосбережения и повышения энергоэффективности ГУП ЛО (приложение 2), в соответствии с которым в 2019 году отчеты по программам энергосбережения были представлены 3 ГУП ЛО из 15. По 8 ГУП ЛО началась разработка программы на следующий плановый период.

Учреждением предоставлены копии писем, направленных в ГУП ЛО по вопросу предоставления отчетности о реализации мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности.

Нарушения в работе Учреждения не выявлены.

Недостатки:

1) РГИС «Энергоэффективность» не наполняется ГУ ЛО в полном объеме согласно ПП ЛО №465;

2) отсутствие механизма взаимодействия с органами исполнительной власти Ленинградской области по вопросам реализации программ энергосбережения ГУП ЛО;

3) письма по вопросу предоставления отчетности о реализации мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности не были направлены в подведомственные Управлению делами Правительства Ленинградской области Государственное унитарное предприятие «Автобаза Правительства Ленинградской области», Ленинградское областное государственное унитарное предприятие «Недвижимость», Ленинградское областное государственное унитарное предприятие «Столовая «Суворовская».

По мероприятию «Обеспечение распространения в средствах массовой информации тематических теле- и радиопередач, информационно-просветительских программ о мероприятиях и способах энергосбережения и повышения энергетической эффективности, о достижениях в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, социальной рекламы».

В ходе проверки Учреждением предоставлен перечень публикаций в средствах массовой информации, материалы которых были подготовлены Учреждением в 2019 году:

- 111 статей на официальном сайте ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО»;
- 14 статей на официальном сайте комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области;
- 8 статей на официальном сайте администрации Ленинградской области;
- 3 статьи в иных средствах массовой информации («Перевод существующей системы теплоснабжения на «закрытую» схему» - в журнале «Энергетика и промышленность» 04/2019, «Павел Дудкевич: «В рейтинге энергоэффективности Ленобласть – в числе лидеров» в журнале «Строительный Еженедельник» 26.08.2019, «Биоэкономика нуждается в безграничном продвижении» в журнале «Энергетика и промышленность» №21(377));
- 2 интервью (интервью «Об энергосбережении в Ленинградской области» П.В. Дудкевича на телеканале «UTV. Новости Уфы и Башкирии» 31.09.2019, интервью «Об энергосбережении в Ленинградской области» П.В. Дудкевича в программе «Студия 1» на телеканале «ЛенТВ» 27.09.2019).

В 2019 году издан и распространен справочник об энергосбережении за 2018 год.

Нарушений в работе Учреждения не выявлено.

Недостатки: в 2019 году Учреждением не распространялась социальная реклама по тематике энергосбережения и повышения энергетической эффективности на территории Ленинградской области.

По мероприятию «Обеспечение организации выставок объектов и технологий, имеющих высокую энергетическую эффективность».

В рамках IV Всероссийского Фестиваля #ВместеЯрче (далее – Фестиваль) в 2019 году была организована выставка, в которой приняли участие предприятия топливно-энергетического комплекса, компании-производители энергоэффективного оборудования, проведены мастер-классы высших образовательных учреждений г. Санкт-Петербурга с демонстрацией энергоэффективных разработок, организованы фотовыставка теплоэнергетических и

электросетевых компаний Ленинградской области, выставка оборудования ВИЭ – солнечного коллектора, развлекательные зоны.

Принципиальным отличием IV Фестиваля от предыдущих стало привлечение новых компаний для участия в выставочной зоне Фестиваля: «Кванториум» г. Всеволожска, УК по обращению с отходами в Ленинградской области, презентация проекта «Биоком», реализуемого в рамках Программы приграничного сотрудничества РФ и ЕС «Россия-Юго-Восточная Финляндия 2014-2020», проекта «ЭкоТир», а также представление новой экспозиции ПАО «Ленэнерго».

В 2019 году, помимо ведущих технических ВУЗов Санкт-Петербурга – Санкт-Петербургского государственного университета аэрокосмического приборостроения, Санкт-Петербургского политехнического университета Петра Великого, Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета и Санкт-Петербургского национально-исследовательского университета информационных технологий, механики и оптики, в Фестивале приняли участие Северо-Западный центр комплексной энергоэффективности и энергосбережения - структурное подразделение ФГБОУ ВО «Санкт-Петербургский государственный университет промышленных технологий и дизайна», а также Санкт-Петербургский горный университет.

Учреждением были организованы посещения для школьников и студентов Ленинградской области объектов высокой энергетической эффективности и демонстрационные центры Ленинградской области и г. Санкт-Петербурга.

Также для представителей ресурсоснабжающих организаций Ленинградской области ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» была организована экскурсия по ознакомлению с инновационными технологиями, применяемыми при сборке и обслуживанию оборудования АИТП Консорциума «Логика-Теплоэнергомонтаж».

Нарушений (недостатков) в работе Учреждения не выявлено.

По мероприятию «Обеспечение сбора, анализа, обработки и представления информации в государственную информационную систему в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, в соответствии с требованиями, установленными федеральным законодательством».

В 2019 году в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 25 января 2011 г. № 20 «Об утверждении Правил представления федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органами местного самоуправления информации для включения в государственную информационную систему в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности» ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» (далее - ПП РФ №20) были сданы следующие отчеты:

- региональные программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, информация о ходе их реализации;
- данные об оснащенности приборами учета используемых энергетических ресурсов объектов жилищного фонда субъекта Российской Федерации;
- данные о сложившейся практике заключения и исполнения энергосервисных договоров (контрактов), заключенных для нужд субъекта

Российской Федерации, и объем планируемой экономии энергетических ресурсов при реализации таких договоров (контрактов);

- данные о нарушениях законодательства Российской Федерации об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, выявленных в ходе выполнения органами государственной власти субъекта Российской Федерации возложенных на них государственных функций по осуществлению государственного контроля в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности;

- данные о ходе и результатах осуществления мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в жилищном фонде субъекта Российской Федерации;

- нормативные правовые акты субъекта Российской Федерации об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности;

- данные об объеме и о структуре производства, потребления и передачи энергетических ресурсов на территории субъекта Российской Федерации;

- данные о формах и объемах поддержки граждан и организаций в осуществлении мероприятий в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, оказываемой субъектом Российской Федерации;

- установленные органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области регулирования тарифов требования к программам в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, обобщенные по видам деятельности указанных организаций.

Отчетность, предоставляемая в январе 2020 года за 2019 год, 4 квартал 2019 года, декабрь 2019 года, не была загружена в систему в связи с началом работ по временной блокировке работы ГИС «Энергоэффективность». В случае отсутствия технической возможности использования программных средств государственной информационной системы информацию, сформированную согласно ПП РФ №20, необходимо направлять в Минэкономразвития России в электронном виде или по почте на оптическом диске.

Нарушений в работе Учреждения не выявлено.

Недостатки: недостающие отчеты за 2019 год подготовлены, но не направлены в адрес Минэкономразвития России по электронной почте или посредством почты России на оптическом диске на момент проведения проверки.

По мероприятию «Осуществление функций оператора региональной государственной информационной системы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности; обеспечение сбора, анализа, обработки и представления информации в региональную государственную информационную систему в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (далее – РГИС «Энергоэффективность»), в соответствии с законодательством Ленинградской области».

ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» в 2019 году осуществлялась деятельность по эксплуатации информационной системы, в том числе по обработке информации, содержащейся в ее базе данных. В соответствии с ПП ЛО №465 ГКУ ЛО «ЦЭПЭ

ЛО» была подготовлена ежеквартальная и ежегодная (за 2018 год) отчетность в РГИС «Энергоэффективность» по формам 1, 2, 9, 9.1., 9.2, 9.3, 12, 15,18 (приложение 3).

ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» предоставлены сводные данные о сдаче органами местного самоуправления Ленинградской области и органами исполнительной власти Ленинградской области отчетов в соответствии с ПП ЛО №465 за 2018, 2019 годы согласно установленным срокам предоставления информации (приложения 4,5).

Нарушений в работе Учреждения не выявлено.

Недостатки: отчеты пользователя ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» в 2019 году отправлялись на согласование контролеру ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО», а не контролеру комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области. В соответствии с установленной иерархией отчеты подведомственных государственных учреждений Ленинградской области должны поступать на согласование в вышестоящий орган исполнительной власти, отчеты сдаются в РГИС «Энергоэффективность» органами местного самоуправления и органами исполнительной власти Ленинградской области не в полном объеме.

По мероприятию «Проверка исполнения Учреждением мероприятий, включенных в ежеквартальные планы работы Учреждения»

Учреждением предоставлены согласованные комитетом по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области планы работы на I, II, III, IV кварталы 2019 года, квартальные отчеты по исполнению планов работы на I, II, III, IV кварталы 2019 года.

Проведена выборочная проверка исполнения пунктов планов.

Рассмотрены представленные Учреждением материалы по исполнению п.10 Планов работы - организация работы по внедрению и сопровождению энергосервисных контрактов в Ленинградской области, включая реестр энергосервисных контрактов, заключенных на территории Ленинградской области в 2019 году (приложение 6), реестр систем уличного освещения муниципальных образований Ленинградской области по состоянию на 01.01.2020 (приложение 7).

Представлен актуализированный реестр заключённых энергосервисных договоров за 2019 год. За 2019 год в Ленинградской области заключены 16 энергосервисных контрактов с суммарной экономией 33 991 721,46 кВт*ч электрической энергии и 3615,54 Гкал тепловой энергии в натуральном выражении, что в стоимостном выражении составляет 229 411 041,27 рублей и 12 585 715,39 рублей соответственно. При активном содействии Учреждения заключены 11 энергосервисных контрактов. Реализацию 5-ти энергосервисных контрактов администрации муниципальных районов прорабатывали самостоятельно.

Реестр систем уличного освещения сформирован посредством данных, отражаемых администрациями муниципальных районов (городским округом) Ленинградской области в РГИС «Энергоэффективность». Функционирование систем уличного освещения в большинстве муниципальных образований осуществляется также с использованием фотоэлементов, автоматизированной системы контроля и управления.

Нарушений (недостатков) в работе Учреждения не выявлено.

По предмету контроля «Исполнение бюджетной сметы»

Согласно п. 1 ст. 221 Бюджетного кодекса РФ бюджетная смета казенного учреждения составляется, утверждается и ведется в порядке, определенном главным распорядителем бюджетных средств, в ведении которого находится казенное учреждение, в соответствии с общими требованиями, установленными Министерством финансов Российской Федерации.

Составление и утверждение бюджетной сметы осуществляется в соответствии с порядком составления, утверждения и изменения бюджетных смет казенными учреждениями, находящимися в ведении комитета по топливно-энергетическому комплексу и жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области (далее - Порядок) №14 от 11.12.2010 года.

Согласно п.6 Порядка бюджетные сметы содержат следующие обязательные реквизиты: гриф утверждения, содержащий подпись руководителя и ее расшифровку, дату утверждения; наименование формы документа; финансовый год, на который представлены содержащиеся в документе сведения; код Общероссийского классификатора предприятий и организаций (ОКПО); наименование главного распорядителя средств бюджета; наименование единиц измерения показателей, включаемых в смету, и их код по Общероссийскому классификатору единиц измерения (ОКЕИ).

Содержательная часть сметы составлена в виде таблиц. Показатели бюджетной сметы сформированы в разрезе кодов расходов бюджетной классификации с детализацией кодов статей (подстатей) классификации операций.

Оформляющая часть смет содержит подписи с расшифровками руководителя ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО», главного бухгалтера, дату составления смет. Показатели бюджетной сметы учреждения соответствуют доведенным объемам лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год.

Финансовое обеспечение деятельности казенного учреждения осуществляется за счет областного бюджета. Для анализа исполнения бюджетной сметы были использованы данные бюджетных смет за 2019 г., отчета об исполнении бюджета (ф.0503127), выписки с лицевого счета учреждения, баланса за 2019 год.

Учреждение имеет смету и лицевой счет получателя бюджетных средств. Лицевой счёт №202367978002 получателя средств по бюджетной деятельности открыт на лицевом счете Комитета финансов Ленинградской области №02452000150, открытом в Управлении Федерального казначейства по Ленинградской области, на балансовом счете N40201810300000001022 в «ОТДЕЛЕНИЕ ЛЕНИНГРАДСКОЕ» г. Санкт-Петербург (БИК 044106001). Местонахождение: 191015, Санкт-Петербург, пер. Калужский, дом 3, литер. А. ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» ОГРН 1107847200152 зарегистрировано по месту нахождения в Межрайонной ИФНС X211 по Санкт-Петербургу, ИНН 7841428446, КПП 784201001.

ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» зарегистрировано в территориальном органе ПФР по ГУ-УПФР по Центральному району г. Санкт-Петербурга, рег. № 088-027-115439.

ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» зарегистрировано в качестве страхователя по месту нахождения в Государственном учреждении - Санкт-Петербургском региональном отделении Фонда социального страхования РФ Филиал №4, рег.№ 7804075396.

Директор ГКУ ЛО «ЦЭПЭ ЛО» - Дудкевич Павел Владимирович.

Главный бухгалтер - Капитонова Юлия Валерьевна.

По счету 06367978005-(средства во временном пользовании) - остаток средств на конец года 22 187,00 руб. Средства поступили: в 2014 г.: ООО «Страховая компания «СЕВЕРНАЯ КАЗНА» (страхование а/м Центра) обеспечение Госконтракта, (ООО «Страховая компания «СЕВЕРНАЯ КАЗНА» была лишена лицензии на осуществление страховой деятельности, в отношении компании началась процедура банкротства, обязательства по контракту не были выполнены, средства не возвращаются); в сентябре 2019г.: ООО Страховое общество «ВЕРНА» (страхование автомобилей) обеспечение Госконтракта. Деньги будут возвращены Исполнителям сразу после выполнения обязательств по договору и получения письменного запроса от вышеперечисленных организаций на возврат средств.

В результате проверки установлено, что средства по смете в 2019 году освоены на 98%. Отклонений в соблюдении сметных назначений в разрезе экономических статей не выявлено. При проверке направления расходования бюджетных средств, отраженных в бюджетной смете установлено, что бюджетные средства расходуются в соответствии со ст. 70 БК РФ по следующим направлениям:

- оплата труда в соответствии с заключенными трудовыми договорами и правовыми актами, регуливающими размер заработной платы соответствующих категорий работников.

- перечисление страховых взносов в государственные внебюджетные фонды;

- командировочные и иные компенсационные выплаты работникам в соответствии с законодательством РФ;

- закупка товаров, работ, услуг необходимых для обеспечения деятельности учреждения.

В 2019 году в комитет по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области представлено 5 изменений показателей бюджетной сметы. Изменения показателей бюджетной сметы составлены казенным учреждением в соответствии и по форме с п. 7 вышеуказанного Порядка.


Выводы: проверкой учета денежных средств, находящихся на счетах Государственного казенного учреждения Ленинградской области «Центр энергосбережения и повышения энергоэффективности Ленинградской области» за 2019 год нарушений не выявлено.

Председатель комиссии:

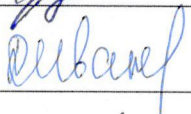

_____ С.В.Аминяков

Члены комиссии:



_____ Н.А.Антонова



Н.В.Мишан



Е.Л.Иванова



Ю.Ю.Паламарчук

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

(фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), должность руководителя, иного

должностного лица (должностных лиц) или уполномоченного представителя

субъекта ведомственного контроля)

«28» августа 2020г.

Пометка об отказе ознакомления с актом проверки: _____
(подпись уполномоченного должностного лица (лиц),
проводившего проверку)