

Исх. № 01/932 -и-23 от 05.10. 2023г.
На № 02-01/662 от 05.09.2023г.

Уважаемый Дмитрий Александрович!

Представление Контрольно-счетной палаты Приморского края № 02-01/662 от 05.09.2023г. Учреждением рассмотрено. По результатам рассмотрения сообщаем.

1. В части выявленных нарушений:

1.1. В действующие Трудовые договоры № 07-15 от 01 апреля 2015 года (Журков П.А., заместитель генерального директора по финансам), № 06-15 от 25 марта 2015 года (Глазков А.В., заместитель генерального директора по общим вопросам), № 65 от 25 июля 2013 года (Селищева О.В., главный бухгалтер) дополнительными соглашениями от 18.09.2023г. внесены изменения в части указания компенсационных выплат и максимального размера стимулирующих выплат в абсолютных размерах.

1.2. По вопросу соблюдения Учреждением Порядка и условий командирования государственных гражданских служащих Приморского края, утвержденного Постановлением Губернатора Приморского края от 30.07.2008г. № 73-пг, поясняем:

1) С ответственными сотрудниками проведена разъяснительная работа о необходимости соблюдения Порядка и условий командирования государственных гражданских служащих Приморского края, утвержденного Постановлением Губернатора Приморского края от 30.07.2008г. № 73-пг, включая установленные лимиты возмещения расходов за счет бюджетных средств.

Необходимо отметить, что в 2023 году превышение утвержденных лимитов возмещения расходов за счет бюджетных средств не имело места.

2) С ответственными сотрудниками проведена разъяснительная работа о необходимости соблюдения Порядка и условий командирования государственных гражданских служащих Приморского края, утвержденного Постановлением Губернатора Приморского края от 30.07.2008г. № 73-пг, включая соблюдение установленных размеров суточных.

В текущем периоде строго соблюдаются нормативы возмещения суточных.

3) По факту начисления суточных поясняем:

За период с 01.08.2022 по 31.07.2023 года Учреждение выплачивало суточные подоотчетным лицам по командировочным расходам в размере 500,00 рублей, в т.ч. 300,00 рублей за счет средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и 200,00 рублей – за счет бюджетных средств.

В данном случае, полагаем, что права работников при выплате суточных не

Контрольно-счетная палата Приморского края
Входящий № 01-28444
Дата: 05.10.2023 г.

нарушены, а также имеет место экономия бюджетных средств.

По вопросу начисления суточных двум сотрудникам при командировании в г. Москва в апреле 2023г. необходимо отметить, что согласно п.7. Положения о командировках (приложение №13 к Учетной политике Учреждения), утвержденного приказом от 08.12.2022г. № 95, «день выбытия «за пределы Приморского края» возмещается по нормам пункта прибытия. День возвращения – по нормам пункта прибытия.»

Полагаем, что норма «возмещение суточных в день возвращения из командировки по нормам пункта прибытия», не противоречит Постановлению Губернатора Приморского края от 30.07.2008г. № 73-пг.

1.3. По вопросу возмещения расходов на такси в 2021 в общей сумме 6,40 тыс. рублей поясняем:

Подпунктом «г» пункта 1 Постановления Администрации Приморского края № 266-па от 14.06.2016г. предусмотрено право возмещения иных расходов, связанных со служебной командировкой при условии, что они произведены работником с разрешения или ведома работодателя или уполномоченного им лица – в размере, не превышающем фактические расходы, подтвержденные соответствующими документами.

Расходы на такси были возмещены в связи с необходимостью перевоза крупногабаритной техники (видеокамер) до места назначения в командировке и невозможностью использования общественного транспорта из-за этого. Командировка состоялась в связи с выполнением государственного задания - съемок сюжетов в программу «Новости. Панорама».

1.4. По вопросу достоверности оформления факта хозяйственной жизни, поясняем.

В части возмещения командировочных расходов (суточных) из двух источников, тогда как в приказах о направлении работника в командировку указан только один источник:

В заявках работников на получение денежных средств в подотчет указаны два источника возмещения командировочных расходов. В приказах указан один из источников в зависимости от того из какого источника больше сумма подлежала возмещению, в связи с тем, что программа 1С позволяла выбрать только один источник финансирования. На сегодняшний день программное обеспечение 1С позволяет формировать приказы, с указанием, при необходимости, двух источников финансирования.

Необходимо отметить, что командировки, связанные с выполнением государственного задания, подтверждены результатами выполненной работы, отраженными в отчетах о расходах подотчетных лиц и согласованием руководителей структурных подразделений о целесообразности произведенных расходов, финансируемых за счет бюджетных средств, аналогичная ситуация и с командировками за счет средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности.

При заполнении графы «движение горючего» выдано по заправочному листу» за апрель 2023 года была допущена техническая ошибка (раздел 1. Транспортные средства, л.41 Акта).

Выписка по топливной карте № 5019801000000522483, числящейся за Шарпановым М.М., содержит операцию по отгрузке топлива 26.04.2023г. в объеме 38л. По итогу месяца (апрель 2023г.) объем выданного ГСМ является корректным.

С ответственными сотрудниками проведена разъяснительная работа по недопущению подобных ошибок в будущем, корректности заполнения отчетной документации, а руководителям соответствующих отделов дано указание осуществлять тщательный контроль за правильностью и своевременностью оформления документов.

1.5. По вопросу включения в договоры о поставке товаров, выполнении работ (оказании услуг), подлежащие оплате за счет средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), при осуществлении Учреждением закупок в 2021-2022 годах условия о возможности изменения по соглашению сторон размера и (или) сроков оплаты и (или) объема товаров, работ, услуг в случае уменьшения Отраслевому органу бюджетных средств, лимитов бюджетных обязательств на предоставление субсидии:

С ответственными сотрудниками проведена разъяснительная работа о необходимости в будущем включения в договоры вышеуказанные условия.

1.6. По вопросу расхождения в моделях приобретаемого оборудования в контрактах №№ 11-ЕИС/2023, 09-ЕИС/2023:

Причина того, что в контрактах некоторые модели отличаются от моделей по позициям, указанным в Соглашении на иные цели, в том, что к моменту подготовки аукционной документации некоторые позиции либо сняты с производства, либо были заменены на аналогичные модели с улучшенными характеристиками.

Необходимо отметить, что на сегодняшний день сложилась ситуация, что зарубежными странами в отношении телевизионного оборудования введены санкции по его ввозу в Россию в связи с СВО на территории Украины. То оборудование, которое было доступно к поставке на момент оформления соглашения на иные цели, к моменту проведения закупочной процедуры – уже нет и требуется искать замену.

В заявке на получение денежных средств в рамках субсидии на иные цели необходимо указывать точное наименование оборудования, подлежащего оплате. Данную заявку можно оформить только после поставки оборудования поставщиком, в связи с тем, что поставщиком может быть произведена замена на оборудование с улучшенными характеристиками, что не запрещено ФЗ-44, и соответствующего внесения изменений в соглашение на иные цели в части перечня приобретаемого оборудования.

Оплата за поставленное оборудование в рамках соглашения на иные цели производится Учреждением при наличии денежных средств на лицевом счете № 21206Ц08360.

Дополнительно, в целях исключения риска нецелевого использования выделяемых денежных средств, Учреждение предоставляет отраслевому органу, помимо заявки на получение денежных средств на иные цели, дополнительные документы.

В пакет документов входят: Дополнительное соглашение к Соглашению на иные цели, в котором указано точное наименование и характеристики приобретаемого

оборудования, контракт на поставку оборудования, документы о приемке, счет на оплату.

В связи с этим Учреждением по факту определения окончательного перечня оборудования в отраслевой орган направляется письмо о внесении изменений в Соглашение о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в 2023 году.

В 2023 году итоговый список оборудования определен Учреждением 21.08.2023г., в связи с чем в департамент информационной политики Приморского края 24.08.2023г. направлено соответствующее письмо № 01/826-и-23 о необходимости внесения изменений в перечень приобретаемых основных средств за счет субсидий на иные цели.

Аналогичные письма с дополнительными приложениями были направлены в адрес департамента 05.09.2023 за № 01/857-и-23, 20.09.2023г. № 01/885-и-23.

Оплата за вышеуказанное оборудование не производится до поступления в адрес Учреждения дополнительного соглашения к Соглашению о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в 2023 году, с измененным перечнем.

По вопросу включения в контракты №№ 11-ЕИС/2023, 09-ЕИС/2023, 10-ЕИС/2023, подлежащие оплате за счет средств субсидии на иные цели, условия о возможности изменения по соглашению сторон размера и (или) сроков оплаты и (или) объема товаров, работ, услуг в случае уменьшения Отраслевому органу бюджетных средств, лимитов бюджетных обязательств на предоставление субсидии:

С ответственными сотрудниками проведена разъяснительная работа о необходимости в будущем включения в контракты вышеуказанного условия в соответствии с соглашением о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ).

1.7. По вопросу оформления и формирования путевых листов:

С ответственными сотрудниками проведена разъяснительная работа по недопущению подобных ошибок в будущем, корректности заполнения путевых листов в соответствии с Федеральным законом от 10.12.1995г. № 196-ФЗ «О безопасности дорожного движения», Порядком проведения предсменных, предрейсовых и послесменных, послерейсовых медицинских осмотров, утвержденным Приказом Министерства здравоохранения РФ от 15.12.2014г. № 835н, а начальнику общего отдела дано указание осуществлять тщательный контроль за правильностью и своевременностью оформления документов.

2. В части выявленных недостатков сообщаем:

2.1. В рамках Договора № 07-07 от 12.07.2022г. на услуги по разработке ТЗ для Информационной системы (ИС) учета НПА Приморского края опубликованных и размещенных в газете "Приморская газета" и в системе pravo.gov.ru, заключенного между КГБУ «Общественное телевидение Приморья» и индивидуальным предпринимателем Смирновой Юлией Андреевной, было разработано «Техническое задание на разработку Информационной системы (ИС) учета НПА Приморского края

опубликованных и размещенных в газете «Приморская газета» и в системе pravo.gov.ru».

Учреждением в целях реализации Технического задания собственными силами, по состоянию на 08.09.2023г.:

- проведен аудит оборудования и подобрана подходящая серверная платформа, на базе которой можно реализовать Техническое задание.

- определен круг потенциальных исполнителей, в их адрес направлен запрос на коммерческое предложение.

В конце сентября 2023г. в адрес Учреждения поступили коммерческие предложения по реализации Технического задания. По результатам анализа предложений, стоимость согласно расчета начальной (максимальной) цены составит 3 120 000,00 (три миллиона сто двадцать тысяч) рублей. Указанного объема расхода в утвержденном плане финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год и плановый период 2024-2025 г.г. не заложено.

С учетом данных обстоятельств, в Департамент информационной политики Приморского края 03.10.2023г. направлено письмо № 01/910-и-23 с просьбой рассмотреть данные коммерческие предложения и возможность решить вопрос по реализации Технического задания иным способом в рамках взаимодействия ведомств.

2.2. По вопросу о принятии мер в отношении оформления правовых оснований размещения мобильной телестудии в здании по адресу: г. Владивосток, ул. Светланская, д.22, сообщаем:

31.08.2023г. Учреждением в ГБУ «Хозяйственное управление Правительства Приморского края» направлено письмо № 01/846-и-23 о документальном оформлении размещения оборудования мобильной телестудии.

26.09.2023г. получен ответ № 56/1287, из которого следует, что обращение положительно рассмотрено и в настоящее время ГБУ «ХОЗУ» готовит проект договора о передаче недвижимого имущества, являющегося собственностью Приморского края, в безвозмездное пользование по указанному адресу, который после получения согласия министерства имущественных и земельных отношений Приморского края будет направлен на подпись в адрес Учреждения.

По вопросу принятия мер в отношении заключения (восстановления) соглашений (договоров) с правообладателями помещений, на территории которых безвозмездно размещено оборудование учреждения для телевидения (по краю):

На сегодняшний день общее количество мест размещения телевизионного оборудования на безвозмездной основе составляет 67 объектов.

Места размещения радиоэлектронных средств связи определены в соответствии с координатами, указанными в действующих Разрешениях на использование радиочастот или радиочастотных каналов.

На текущий момент Учреждением проводится работа по сбору и анализу информации о правообладателях помещений, в которых размещено оборудование Учреждения на безвозмездной основе.

На основании данного анализа в срок до 30.11.2023г. будет определена возможность / невозможность заключения какого-либо договора.

Также, Учреждением проведен анализ возможного размещения оборудования, по результатам которого самым оптимальным вариантом размещения, по нашему

мнению, является размещение оборудования с эксплуатационно-техническим обслуживанием.

Учреждением ведутся переговоры с ФГУП «РТРС». В проработке находится коммерческое предложение, которое, предположительно, поступит в Учреждение 10.01.2024г., в связи с тем, что тарифы на услуги будут определены только в конце декабря 2023г.

Согласно Решениям ГКРЧ от 13.07.2020 № 20-55-03, от 04.07.2022 № 22-63-02, от 02.08.2021 № 21-59-02, от 19.08.2009 до 31.12.2023 № 09-04-01 все Разрешения на использование радиочастот или радиочастотных каналов в отношении радиоэлектронных средств связи (РЭС) Учреждения, размещенные на территории Приморского края, действуют до 31.12.2023г.

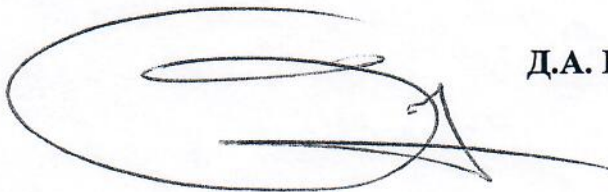
В сложившейся ситуации, полагаем, что следует дождаться издания Решения ГКРЧ о выделении радиочастот на новый срок в отношении аналогового телевизионного вещания, так как есть риск, что действие радиочастот не будет продлено. Учитывая финансовую составляющую размещения оборудования, заключение договоров, полагаем, целесообразно отложить на 2024 год.

В Учреждении на основании Приказа № 33/1 от 17.04.2023г. «О создании рабочей группы по проведению инвентаризации объектов, расположенных удаленно» проводятся контрольно-технические осмотры оборудования с оформлением соответствующих отчетов.

Кроме того, Учреждением издан Приказ № 84 от 29.09.2023г. «О мониторинге телевизионного вещания», которым утвержден График выездов сотрудников, допустимого времени реагирования на случаи прекращения телевизионного вещания на территории Приморского края, выхода из строя телевизионного оборудования, размещенного в населенных пунктах Приморского края.

В случае необходимости, в Ваш адрес будут предоставлены подтверждающие документы.

Генеральный директор



Д.А. Каманин

Исп.:

Журков П.А.

Селищева О.В.

Афанасьева Т.А.