Информация по результатам контрольного мероприятия «Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГУП ОО «Дорожная служба».

На основании плана деятельности КСП Орловской области на 2017 год, сотрудниками Контрольно-счетной палаты Орловской области проведена проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГУП ОО «Дорожная служба» (далее – Предприятие) за 2016 год и иные периоды по ряду вопросов.

Общий объем проверенных средств составил 1 804 565,3 тыс. рублей.

Установлено неэффективное использование средств Предприятия на общую сумму 278 199,6 тыс. рублей, нарушений в сфере закупок на сумму 428 368,24 тыс. рублей, прочие нарушения законодательства Российской Федерации - 6 924,5 тыс. рублей, упущенная выгода при заключении договоров -121 738,48 тыс. рублей.

В ходе проведения контрольного мероприятия было установлено следующее.

В нарушение п. 35 Устава ГУП ОО «Дорожная служба», несмотря на существенную корректировку показателей Программы деятельности Предприятия на 2016 год в сторону уменьшения, ни один из ее ключевых показателей не выполнен. По результатам деятельности Предприятия за 2016 год сложился убыток в сумме 6 205,0 тыс. рублей, при запланированной прибыли с учетом корректировки - 24 080,8 тыс. рублей.

По причине бездействия отдельных руководителей Предприятием не в должной мере осуществлялась претензионно-исковая работа, направленная на взыскание дебиторской задолженности, что позволило недобросовестным контрагентам Предприятия уклониться от надлежащего исполнения договорных обязательств, в результате чего Предприятие понесло убытки из-за отвлечения из оборота денежных средств.

За 2016 год рост просроченной дебиторской задолженности Предприятия произошел почти в 2 раза, а относительно 01.01.2015 г. - в 26,3 раза.

Образованию просроченной дебиторской задолженности способствовало неправомерное авансирование поставки товара, предоставленная Предприятием отсрочка оплаты товара и произведенных услуг на срок от 120 дней до более 1 года,непринятие или несвоевременное принятие мер, направленных на взыскание задолженности.

При этом, в удовлетворении исковых требований ГУП ОО «Дорожная служба» о взыскании задолженности на сумму 33 671,3 тыс. рублей Арбитражным судом было отказано ввиду отсутствия достаточных доказательств фактической поставки товаров Предприятием (песка, асфальтобетонной смеси). Данные обстоятельства указывают на признаки мнимости ряда совершенных ГУП ОО «Дорожная служба» сделок, что также наблюдается и по отдельным сделкам по поставке Предприятию в 2014-2015 годах песка из отсевов, щебня гранитного, битума.

При наличии лицензий на добычу песков строительных на Краснозоренском месторождении и известняков на западном участке Пискарево-Карасевского месторождения Новодеревеньковского района Орловской области Предприятие (по данным бухгалтерского учета) добычу известняка и песка на карьерах не производило. При этом затраты на получение лицензий, проектную документацию, ревизионное обследование карьеров, оценку запасов и перерасчет материальных запасов карьеров, госпошлину, содержание структурного подразделения «Карьер», аренду карьерного комбайна и другие затраты составили 14 753,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2017 г. кредиторская задолженность Предприятия составила 627 892,4 тыс. рублей.

В ходе контрольного мероприятия установлено, что ГУП ОО «Дорожная служба» не обеспечена сохранность основных средств и товарно-материальных ценностей, установлены факты списания затрат по объектам строительства дорог в суммах существенно превышающей сумму контракта, выявлены значительные нарушения при осуществлении закупок, установлено, что выплата заработной платы работникам Предприятия производилась с нарушением действующего законодательства, и другие нарушения. При инвентаризации материально-производственных запасов установлена недостача на сумму 64584,8 тыс. рублей.

Информация по результатам проверки направлена Губернатору Орловской области Потомскому В.В., Председателю Орловского областного Совета народных депутатов Музалевскому Л. С., в прокуратуру Орловской области, УЭБ и ПК УМВД России по Орловской области, следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Орловской области.