



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Енисейская, ул., д.8, г.Томск, 634050, тел./факс (3822) 520-061
e-mail: kpto@audit.tomsk.ru, http://audit.tomsk.ru

16.09.2019

На № _____

№ _____

от _____

03-439/1

И.о. директора Ассоциации
инновационного развития АПК
Томской области
В.В. Симановскому

ПРЕДСТАВЛЕНИЕ

В соответствии с пунктом 24 плана работы Контрольно-счетной палаты Томской области на 2019 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетной палаты Томской области от 29.12.2018 № 49, в отношении Ассоциации инновационного развития АПК Томской области (далее – Ассоциация) проведено контрольное мероприятие «Проверка законности и эффективности (результативности и экономности) использования средств субсидий, выделенных из областного бюджета на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие региональной системы сельскохозяйственной кооперации Томской области» государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулируемых рынков в Томской области» (акт проверки от 31.07.2019), по результатам которого выявлены следующие нарушения:

1. В нарушение п.1.1 договора на выполнение работ от 11.07.2018 № 11072018/1 Ассоциацией и подрядчиком ООО «ИОН СЕРВИС» в заданиях к заявкам на выполнение работ по указанному договору порядок выбраковки коров-реципиентов не согласован.

2. В нарушение п.1.1 договоров подряда от 03.09.2018 № ДС 03092018/1, от 18.09.2018 № ДС 18092018/1, от 08.11.2018 № ДС 08112018/3, от 10.07.2018 № ДС 10072018/1, от 11.07.2018 № ДС 11072018/2, от 19.11.2018 № ДС 19112018/3, ч.III Технических заданий на технологический аудит показателей производства и состояния каждого животного (приложения № 1 к указанным договорам подряда) и ч.II Приложения № 4 Паспорта технологического аудита и разработки Программы модернизации текущего состояния хозяйства на основе стандарта «ПРОКЭКСПЕРТ» (приложения б/н к указанным договорам подряда) (далее – Паспорт «ПРОКЭКСПЕРТ») в Итоговых отчетах по результатам проведения технологического аудита в хозяйствах (далее – Итоговые отчеты):

- не выдержана структура (ООО «АПК «Чернышевский», ООО «Агрокомплекс», АО «Дубровское», СПК «Нелюбино», ООО «Агрофирма «Межениновская», ООО «КХ «Куендат»);

- отсутствуют предусмотренные часть I и разделы 3, 4, 6, 8 (ООО «АПК «Чернышевский»);

- отсутствуют основные показатели по структуре стада КРС предприятия (всего голов) в разделе 2 (АО «Дубровское», СПК «Нелюбино», ООО «Агрофирма «Межениновская», ООО «КХ «Куендат»);

- отсутствуют списки коров-кандидатов к выбраковке (ООО «АПК «Чернышевский», ООО «Агрокомплекс», АО «Дубровское», СПК «Нелюбино», ООО «Агрофирма «Межениновская», ООО «КХ «Куендат»);

- отсутствуют списки коров для дальнейшей работы (ООО «АПК «Чернышевский», СПК «Нелюбино» (ЖВК «Кудринский»), ООО «Агрофирма «Межениновская», ООО «КХ «Куендат»);

- отсутствуют отчеты с группировкой животных с общей патологией (ООО «АПК

«Чернышевский», СПК «Нелюбино» (ЖВК «Кудринский»), ООО «КХ «Куендат»);

- отсутствуют: оценка износа оборудования по доению и кормораздаче, эффективность его использования, соответствие потребностям производственного процесса хозяйства; оценка переходов и скорости поения; анализ первого прихода коров после отела; оценка целесообразности использования закупных кормов и качества работы миксера (ООО «Агрофирма «Межениновская»).

3. В нарушение п.1.1 договоров подряда от 03.09.2018 № ДС 03092018/1, от 18.09.2018 № ДС 18092018/1, от 08.11.2018 № ДС 08112018/3, от 10.07.2018 № ДС 10072018/1, от 11.07.2018 № ДС 11072018/2, от 19.11.2018 № ДС 19112018/3 и р.7 Паспортов «ПРОКЭКСПЕРТ» (приложения б/н к указанным договорам подряда) в Программах модернизации производственных процессов хозяйств, разработанных по результатам проведения технологического аудита, (далее - Программы модернизации) отсутствуют:

- планы эмбриональной трансплантации (ООО «АПК «Чернышевский», ООО «Агрокомплекс», АО «Дубровское», СПК «Нелюбино», ООО «Агрофирма «Межениновская», ООО «КХ «Куендат»);

- «Отчет о недополученной прибыли и рекомендации по устранению негативной динамики» (ООО «АПК «Чернышевский»).

4. В нарушение п.1.1 договора подряда от 19.11.2018 № ДС 19112018/3, р.8 и р.9 Паспорта «ПРОКЭКСПЕРТ» итоговый отчет по результатам проведения контрольного технологического аудита хозяйства ООО «КХ «Куендат» был сформирован с нарушением сроков.

Кроме того, установлены следующие недостатки:

- бюджетные средства в размере 10 260,6 тыс.руб. находились на счете Ассоциации 113 дней при отсутствии потребности;

- определить из содержания Соглашения о предоставлении субсидии из областного бюджета Ассоциации инновационного развития АПК Томской области от 10.07.2018 б/н (с учетом изменений, внесенных дополнительным соглашением от 28.08.2018 № 1) на финансовое обеспечение каких затрат должны направляться средства субсидии и, соответственно, подтвердить целевое использование субсидии не представляется возможным;

- задание от 04.09.2018 № 3 к заявке на выполнение работ по договору от 11.07.2018 № 11072018/1 согласовано Ассоциацией и подрядчиком ООО «ИОН СЕРВИС» без указания наименования хозяйств, места выполнения работ, количества коров-реципиентов;

- данные о получении стельностей по породам, указанные в актах выполненных работ от 01.12.2018 № 1 и от 20.12.2018 № 2 по договору на выполнение работ от 11.07.2018 № 11072018/1, подписанных Ассоциацией и подрядчиком ООО «ИОН СЕРВИС», не соответствуют данным актов выполненных работ в рамках соглашений с хозяйствами, подписанных хозяйствами, Ассоциацией и подрядчиком ООО «ИОН СЕРВИС»;

- в проверяемом периоде лаборатория репродуктивных технологий квалифицированным персоналом не укомплектована;

- данные Итоговых отчетов (подрядчик ООО «Капитал-Прок Страна») по общему поголовью КРС (в том числе коров) не соответствуют указанным хозяйствами в заявлениях на проведение технологического аудита (отклонение составило от 1% до 32%), при этом обязательное согласование отступлений от исходных данных, предусмотренное п.2.1.1 договоров подряда, подрядчиком не производилось;

- требования к разработке Программ модернизации по договорам подряда от 10.07.2018 № ДС 10072018/1, от 11.07.2018 № ДС 11072018/2, от 19.11.2018 № ДС 19112018/3, предусмотренные Техническими заданиями на их разработку (приложения № 2 к договорам подряда) и Паспортом «ПРОКЭКСПЕРТ» (приложение № 5 в составе Паспорта «ПРОКЭКСПЕРТ»), различны в части разработки в составе Программ модернизации стандартов по кормлению, содержанию, профилактике заболеваний и санитарным мероприятиям и оформления журнала проведения срочных лечебных мероприятий с поголовьем КРС хозяйства;

- в Итоговых отчетах: ООО «Агрофирма «Межениновская» - в разных разделах одни и те же показатели отражены с разными значениями, в том числе в части заболеваемости коров по патологиям; информация о структуре стада отражена не в полном объеме; АО «Дубровское» - содержатся непредусмотренные разделы;

- в Программах модернизации: рекомендации (свод рекомендаций) не содержат предусмотренные этапами (III, IV) выполнения работ: причины возникновения проблемы (ситуации), план мероприятий и действий для устранения причины возникновения проблемы (ситуации); вместо «Отчета о недополученной прибыли и рекомендаций по устранению негативной динамики» отражен «Расчет экономических потерь»; в «Расчетах экономических потерь» АО «Дубровское» и СПК «Нелюбино» количественные показатели по общему поголовью КРС (в том числе коров) не соответствуют отраженным в Итоговых отчетах, отклонения составили от 5% до 20%.

С учетом изложенного и на основании ст.18 Закона Томской области от 09.08.2011 № 177-ОЗ «О Контрольно-счетной палате Томской области» прошу принять меры по устранению и недопущению впредь выявленных нарушений и недостатков, рассмотреть возможность привлечения к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях и недостатках.

О результатах рассмотрения настоящего представления и принятых мерах необходимо уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату в течение одного месяца со дня его получения.

Председатель

исп. Буков А.В.
52-16-58



А.Д. Пронькин