

Информация

о принятых мерах по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Государственного унитарного предприятия Республики Татарстан «Татарское книжное издательство».

Проверка проведена в соответствии с п. 1.18 Плана работы Счетной палаты Республики Татарстан на 2024 год.

Цель контрольного мероприятия: проверка финансово-хозяйственной деятельности.

Проверяемый период: 2022-2023 годы и истекший период 2024 года.

Объект контрольного мероприятия: Государственное унитарное предприятие Республики Татарстан «Татарское книжное издательство».

По результатам контрольного мероприятия оформлены акты, составлен отчет.

Объем выявленных нарушений составляет 72 175,5 тыс. рублей (25% от объема проверенных средств). По итогам проверки подлежат устранению нарушения на сумму 72 095,5 тыс. рублей, или 99,9 % от объема выявленных нарушений.

По результатам контрольного мероприятия направлено представление генеральному директору ГУП «Татарское книжное издательство» для принятия мер, направленных на повышение эффективности использования средств и имущества, устранению установленных нарушений, исключения в дальнейшем нарушений законодательства и привлечения к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях и недостатках.

ГУП «Татарское книжное издательство» представлена информация письмом от 21.06.2024 №417.

1. В части формирования и исполнения бюджета.

На основании выявленных нарушений исключены из реестра на возмещение затрат на получение субсидии суммы оплат труда, отпускных, больничных листов сотрудников, функциональные обязанности которых не связаны с подковкой к печати, изданием и распространением социально-значимой литературы.

В части нарушения ведения бухгалтерского и бюджетного учета, составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.1. В соответствии с Представлением внесены изменения в учетную политику, бухгалтерский учет расчетов по авторским вознаграждениям проведен в соответствие с требованиями Инструкции по применению плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н.

2.2. Проведена инвентаризация исключительных и неисключительных прав учет приведен в соответствие с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н.

2.3. Согласно акту проверки, общая сумма недостатков по всем структурным подразделениям составила 3,2 тыс. рублей, излишков на сумму 4,24 тыс. рублей.

Книги Библиотечного фонда с оценочной стоимостью 40,5 тыс. рублей находятся в библиотеке. Все суммы излишков, выявленных в ходе инвентаризации, оприходованы, суммы недостач взысканы с материально-ответственных лиц. Кассовые документы, подтверждающие приход денежных средств в счет погашения недостач, приложены к данному уведомлению.

3. В части нарушения и недостатков в сфере управления и распоряжения муниципальной собственностью.

3.1. Татарским книжным издательством предпринят ряд мер, таких как расширение сети электронных магазинов, участие в книжных выставках, проведение маркетинговых акций и других, позволивших нарастить продажу книжной продукции с 44 424 шт. в количественном выражении на сумму 10284 тыс. рублей за период с 1.01.2023 по 15.06.2023 до 88862 шт. на сумму 21 548 тыс. руб. за период с 1.01.2024 по 15.06.2024. Таким образом, данные меры позволили увеличить выручку в два раза. Данная работа будет продолжена.

3.2. Усилен контроль по соблюдению пункта 3 статьи 23 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных предприятиях» по согласованию крупных сделок.

3.3. Имущество стоимостью 22,4 тыс. рублей, не используемое более одного года осмотрено комиссией по списанию основных средств и материальных ценностей. Комиссией принято решение, что имущество, указанное в акте проверки, за исключением генератора, выработало свой физический ресурс, не пригоден для дальнейшего использования, ремонт нецелесообразен и будет списано и утилизировано по завершению процесса реорганизации юридического лица.

3.4. Проверкой установлено, что часть книжных стеллажей и книжных полок в ресторане используется для производственных нужд. Руководству Дома печати на Баумана, на территории которого находится ресторан Китап-club, указано на недопущение использования имущества, предназначенного для размещения книг, для иных целей. В связи с этим, рестораном была произведена полная перестановка мебели, в результате которой имущество целиком используется книжным магазином.

3.5. «Вывеска литературный ресторан Китап-club» расположена по адресу: г. Казань, ул. Баумана, 19, по месту нахождения юридического адреса ГУП «Татарское книжное издательство» и используется в коммерческих интересах издательства с целью привлечения потенциальных покупателей. Использование вывески приведено в соответствие с условиями договора о совместном использовании имущества.

Информация по недостаткам, выявленным в ходе проверки:

1. В расчетных листках произведены настройки по разделению выплат на составные части заработной платы, обосновывающие ее начисление.

2. В целях усиления контроля издан приказ о соблюдении сроков исполнения и недопущения нарушений условий договоров.

3. Штатное расписание передано на согласование Учредителю (Министерству земельных и имущественных отношений Республики Татарстан).

4. По результатам контрольного мероприятия наложено дисциплинарное взыскание на следующих работников: заместителя генерального директора по экономическим и финансовым вопросам, руководителя торговой сети, заведующего хозяйством.

Прокуратурой Вахитовского района г.Казани по поручению аппарата Прокуратуры республики проведены проверочные мероприятия по данным материалам проверки.

Аудитор

И.А. Мубаракوف