В соответствии с пунктом 8 плана работы контрольно-счетной палаты Сахалинской области на 2023 год в январе-мае проведено контрольное мероприятие «Проверка использования средств областного бюджета, направленных на реализацию государственной программы Сахалинской области «Развитие в Сахалинской области сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» и других государственных программ, в части средств, направленных АО «Совхоз «Тепличный», включая проверку финансово-хозяйственной деятельности и соблюдение условий исчисления и уплаты дивидендов в областной бюджет за 2020-2022 годы и истекший период 2023 года».

По результатам контрольного мероприятия КСП в адрес министерства имущественных и земельных отношений Сахалинской области (МИЗО) направлено представление.

Министерством представлена информация о принятых мерах:

- совместно с министерством сельского хозяйства и торговли Сахалинской области, рассматривается возможность расторжения договора об участии Сахалинской области в собственности субъекта инвестиций от 25.03.2016 № 1/16 в связи с неисполнением АО «Совхоз «Тепличный» взятых на себя обязательств;

- единственным акционером Общества утверждена новая редакция Положения о ревизионной комиссии АО «Совхоз «Тепличный»;

- постановлением Правительства Сахалинской области от 15.08.2022 № 367 внесены изменения в постановление Правительства Сахалинской области от 08.09.2010 № 426 «Об утверждении Порядка деятельности представителей Сахалинской области в органах управления и контроля хозяйственных обществ, акции (доли) которых находятся в государственной собственности Сахалинской области»;

- приняты иные меры по устранению замечаний, выявленных проверкой.

Требования представления исполнены в полном объеме.

По результатам рассмотрения информации о принятых мерах Коллегией КСП Сахалинской области 17.07.2023 принято решение о снятии представления с контроля.

Также по результатам контрольного мероприятия направлены информационные письма, с предложением рассмотреть информацию о выявленных нарушениях и замечаниях, принять меры обеспечивающие устранение причин и условий допущенных нарушений, в том числе:

в министерство сельского хозяйства и торговли Сахалинской области,

в АО «Совхоз «Тепличный».

В контрольно-счетную палату Сахалинской области поступили ответы.

Министерство сельского хозяйства и торговли Сахалинской области сообщило, что совместно с МИЗО прорабатывается вопрос по возврату в областной бюджет неиспользованных сумм бюджетных инвестиций, выделенных в 2016 году на увеличение уставного капитала АО "Совхоз "Тепличный" в рамках ГП "Социально-экономическое развитие Курильских островов (Сахалинская область) на 2016-2025 годы", через механизм уменьшения уставного капитала Общества.

АО «Совхоз «Тепличный» сообщило, что с целью обеспечения достоверности бухгалтерского и налогового учета и формируемой финансовой отчетности, минимизации рисков получения замечаний контрольных органов и недопущения повторных нарушений, выявленных при проведении контрольного мероприятия в 2023 году, специалистами АО «Совхоз «Тепличный» были приняты соответствующие меры: актуализировано штатное расписание, усилен внутренний контроль специалиста по закупкам, усилен контроль деятельности специалистов бухгалтерии, в учетной системе внесены изменения в печатные формы и разработаны новые формы документов по списанию, проведен анализ затрат, усилен контроль в части организации инвентаризации нефинансовых активов, в части достоверного формирования финансовой отчетности и пояснений к ней, проводится работа по внесению соответствующих изменений в учетную политику); вопрос по внесению изменений в Устав о выдачи займов работникам без одобрения общего собрания акционеров и Совета директоров будет вынесен на заседание Совета директоров Общества.

Предложения контрольно-счетной палаты исполнены, информационные письма сняты с контроля.