

ОТЧЕТ

от 30.06.02021 № 1

о выполнении плана мероприятий по устранению выявленных нарушений и их предупреждению в дальнейшей деятельности Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования "Воронежский государственный технический университет"

(акт проверки Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 19.04.2021 г.)

№ п/п	№ согласно плану мероприятий по устранению выявленных нарушений и их предупреждению в дальнейшей деятельности	Выявленные нарушения	Запланированные мероприятия по устранению выявленных нарушений и их предупреждению в дальнейшей деятельности	Выполненные мероприятия по устранению выявленных нарушений и их предупреждению в дальнейшей деятельности	Наименование и реквизиты документов, подтверждающих выполнение мероприятия	Примечание
I. Финансово-хозяйственная деятельность						
1	3	Пункт 4, стр. 214 В нарушение пункта 2 Положения, утвержденное, постановлением Правительства РФ от 05.08.2008 № 583, допущены необоснованные выплаты (не предусмотренные Положения об оплате труда) надбавки за увеличенный объем работы по работе с секретной информации (допущенным к информации), необоснованно издан приказ и внесены в трудовые договоры сотрудников надбавки за увеличенный объем работы допущенным к информации, что в суммовом выражении составляет в проверяемом периоде 282 706,82 рублей. (КВФО 2).	Порядок назначения и выплаты процентных надбавок к должностным окладам (тарифным ставкам) работникам вуза, допущенным к государственной тайне на постоянной основе, привести в соответствие с постановлением Правительства РФ от 18.09.2006 №573 "О предоставлении социальных гарантий гражданам, допущенным к государственной тайне на постоянной основе и сотрудникам структурных подразделений по защите государственной тайны" и приказом Минздравоохранения РФ от 19 мая 2011 г. №408н "О порядке выплаты ежемесячных процентных надбавок гражданам, допущенным к государственной тайне на постоянной основе, и сотрудникам структурных подразделений по защите государственной тайны". Провести актуализацию должностей, работа на которых связана с документами, отнесенными к секретным. Уточнить перечень лиц, допущенных к гостайне и размеры полагающихся им надбавок.	Номенклатура должностей работников, подлежащих на допуск к государственной тайне, актуализирована (оригинал имеет гриф секретности и находится на хранении в первом отделе). Пересмотрены выплаты процентных надбавок за работу со сведениями, составляющими государственную тайну. Издан приказ о ежемесячной процентной надбавке к должностному окладу за работу со сведениями, составляющими гос.тайну, проректору по учебной работе (Колосов А.И.).	Приказ от 22.06.2021 № 335	

2	4	<p>Пункт 5, стр. 214 В нарушение требований статей 60.2, 151 Трудового кодекса Российской Федерации производилось начисление и выплата надбавок при отсутствии в дополнительных соглашениях к заключенным с ними трудовым договорам информации о конкретном объеме поручаемой им работе, в результате чего допущено необоснованное расходование субсидии за исполнение обязанностей временно отсутствующих сотрудников и оплату за работу, которая входит в круг прямых должностных обязанностей работника, в счет средств субсидии на выполнение государственного задания в сумме 959 222,09 руб. (КВФО 4).</p>	<p>Обеспечить оформление компенсационных надбавок с соответствии с требованиями статей 60.2 "Совмещение профессий (должностей). Расширение зон обслуживания, увеличение объема работы. Исполнение обязанностей временно отсутствующего работника без освобождения от работы, определенной трудовым договором", 151 "Оплата труда при совмещении профессий (должностей), расширении зон обслуживания, увеличении объема работы или исполнении обязанностей временно отсутствующего работника без освобождения от работы, определенной трудовым договором" Трудового кодекса Российской Федерации с указанием конкретного вида порученной работы с учетом ее специфики, и отражением их в трудовом договоре (дополнительном соглашении к трудовому договору)</p>	<p>Издано распоряжение врио ректора "Об оформлении работникам компенсационных выплат" и доведено до сведения руководителей всех структурных подразделений</p>	<p>Распоряжение от 29.06.2021 № 94р</p>	
3	5	<p>Пункт 6, стр. 214 В нарушение статьи 136 ТК РФ «Порядок, место и сроки выплаты заработной платы», писем Минфина России от 29.03.2016 № 02-07-05/17670, Роструда России от 08.09.2006 № 1557-6 Табель заполняется и передается в бухгалтерию 1 раз в месяц (вместо должного 2 раза в месяц). В отсутствие подтверждающих документов выплачивалась заработная плата за первую половину месяца.</p>	<p>1. Внести изменения в Учетную политику 2. Составлять табель 2 раза в месяц. 3 Осуществлять контроль за своевременным представлением табелей учета отработанного времени 2 раза в месяц в установленные сроки</p>	<p>1. Внесены изменения в Учетную политику. 2. Издано и доведено до всех структурных подразделений распоряжение врио ректора ВГТУ "О заполнении табеля"</p>	<p>Приказ от 22.06.2021 № 334; Распоряжение от 11.06.2021 № 86р</p>	
4	6	<p>Пункт 7, стр. 214 В нарушение требований, установленных пунктом 127 Инструкции № 157н, стоимость оборудования, приобретенного в рамках строительства объекта, оплаченного, но не смонтированного и не установленного подрядчиком, ПБС отнесена на фактические затраты по строительству объектов по счету 106 «Вложения в нефинансовые активы».</p>	<p>Оформить принятие капитальных вложений к учету в составе основных средств как самостоятельный инвентарный объект, по договорам на поставку оборудования - интерактивных комплектов SMART SBM680 в количестве 13 штук на сумму 3618404,40 рублей, оплаченные за счет средств целевой субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства.</p>	<p>Интерактивные комплекты SMART SBM680 в количестве 13 штук приняты к учету как самостоятельные инвентарные объекты</p>	<p>Инвентарные карточки учета нефинансовых активов от 24.06.2021 №№ 3799, 3800, 3801, 3802, 3803, 3804, 3816, 3817, 3818, 3819, 3820, 3821, 3822</p>	

5	7	Пункт 8, стр. 214 В нарушение пункта 3 статьи 9 Федерального закона «О бухгалтерском учете», требований части 1 статьи 432 и статьи 779 ГК РФ допущено заключение договоров на оказание услуг и их оплата в суммарном объеме 2 488 667,00 руб. в отсутствие фактического и документального подтверждения объема оказания услуг.	Обеспечить заключение договоров на оказание услуг в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 9 Федерального закона «О бухгалтерском учете», требований части 1 статьи 432 и статьи 779 ГК РФ	Разработаны образцы типовых договоров на оказание услуг по образовательным и иным видам деятельности в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 9 Федерального закона «О бухгалтерском учете», требований части 1 статьи 432 и статьи 779 ГК РФ	Образцы типовых договоров возмездного оказания услуг
6	8	Пункт 9, стр. 214 В нарушение требований пункта 1.3 Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 июня 1995 № 49, отсутствуют акты сверки по кредиторской задолженности на сумму 236 974,14 руб. и по дебиторской задолженности на сумму 413 349,74 рублей, в результате имеется риск недостоверного отражения в бухгалтерском учете размеров дебиторской и кредиторской задолженности на сумму на 650 323,88 рублей.	1. Усилить контроль за состоянием расчетов по принятым обязательствам перед поставщиками, подрядчиками, исполнителями работ, услуг и иными контрагентами. 2 Провести сверки расчетов, оформить отсутствующие акты сверки по дебиторской и кредиторской задолженности.	Проведены сверки расчетов с дебиторами и кредиторами. По кредиторской задолженности из суммы 236 974,14 руб. актами подтверждено 116 334,65 руб. Кредиторская задолженность в размере 120 639,49 руб. образовалась за счет начислений по операционной аренде по договорам, переходящим с отчетного периода 2020 года на 2021 год.	Акты сверки ФГБОУ "ВГТУ" с: АО "ВГЭС", РосСНИО, IOP Publishing Ltd, УФПС Воронежской области, ООО "Форум", ООО "СтавКардСервис", БУЗ ВО "Воронежская городская поликлиника №3", ДФ ВО (ГБПОУ ВО "ВГППК").
7	9	Пункт 10, стр. 215 В нарушение пунктов 3 «б» и 9 Постановления Правительства Российской Федерации от 09.01.2014 № 13 «Об утверждении Правил осуществления капитальных вложений в объекты государственной собственности Российской Федерации за счет средств федерального бюджета» установлен факт раннего приобретения интерактивных досок для стоящегося учебного корпуса на сумму 3 618 404,40 руб. Приобретенное оборудование на период проверки находится в упаковке, в связи с чем, имеются риски истечения гарантии и его морального износа. (КВФО 6)	Усилить контроль за сроками приобретения немонтируемого оборудования до предполагаемого срока сдачи объектов в эксплуатацию в целях недопущения истечения гарантии и морального износа.	Введен в действие Регламент взаимодействия структурных подразделений при закупке товаров, работ, услуг для нужд ФГБОУ ВО "ВГТУ"	Приказ о введении в действие Регламента от 25.06.2021 № 340

8	11	<p>Пункт 12, стр. 215 В нарушение приказа Минобрнауки России от 25.12.2020 № 1581 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности федеральных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении Министерства науки и высшего образования Российской Федерации» в Плане ФХД на финансирование филиала ВГТУ в городе Борисоглебске отсутствует дата утверждения, форма плана не соответствует типовой форме.</p>	<p>Утвердить план финансово-хозяйственной деятельности филиала ВГТУ в г.Борисоглебске согласно типовой форме</p>	<p>Разработан и утвержден план финансово-хозяйственной деятельности филиала ВГТУ в г. Борисоглебске в соответствии с требованиями приказа Минобрнауки России от 25.12.2020 № 1581 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности федеральных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении Министерства науки и высшего образования Российской Федерации».</p>	<p>План финансово-хозяйственной деятельности на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов филиала ФГБОУ ВО "ВГТУ" от 01.06.2021 г.</p>	
9	12	<p>Пункт 13, стр. 215 В нарушение пункта 19 Порядка назначения государственной академической стипендии и (или) государственной социальной стипендии студентам, обучающимся по очной форме обучения за счет бюджетных ассигнований федерального бюджета, государственной стипендии аспирантам, ординаторам, ассистентам-стажерам, обучающимся по очной форме обучения за счет бюджетных ассигнований федерального бюджета, выплаты стипендий слушателям подготовительных отделений федеральных государственных образовательных организаций высшего образования, обучающимся за счет бюджетных ассигнований федерального бюджета, утвержденного приказом Минобрнауки России от 27.12.2016 № 1663, согласно которому социальная стипендия назначается студентам на весь период обучения за исключением категории лиц, получивших государственную социальную помощь, Университетом при наличии документов бессрочного действия, подтверждающих право на ее назначение, социальная стипендия назначается на 1 год.</p>	<p>1. Издание приказа (распоряжения) об усилении контроля за соблюдением порядка назначения социальной стипендии обучающимся ВГТУ. 2. Организация и проведение обучения членов стипендиальных комиссий факультетов и университета.</p>	<p>1. Издано и доведено до сведения ответственных исполнителей распоряжение "Об усилении контроля за соблюдением порядка назначения государственной социальной стипендии". 2. Издано и доведено до сведения ответственных исполнителей распоряжение "О формировании стипендиальных комиссий и проведении обучения"</p>	<p>Распоряжение от 11.06.2021 № 87; распоряжение от 11.06.2021 № 88</p>	

10	13	Пункт 14, стр. 216 В нарушение пункта 15 статьи 36 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. № 273-ФЗ допущена выплата материальной помощи лицам, не отнесенным к категории нуждающихся на общую сумму 626 500,00 рублей (КВФО 5).	1. Внесение изменений в Положение «О стипендиальном обеспечении и других формах материальной поддержки обучающихся ВГТУ», в части определения категории нуждающихся студентов. 2. Организация и проведение мероприятий внутреннего контроля в части проверки представленных студентами заявлений и документов. 3. Проведение обучения членов стипендиальных комиссий факультетов и университета.	1. Разработана обновленная версия Положения «О стипендиальном обеспечении и других формах материальной поддержки обучающихся ВГТУ». Положение вынесено на рассмотрение Ученого Совета и одобрено на заседании Ученого Совета (протокол № 15 от 25.06.2021). 2. Проведена внутренняя проверка правильности назначения и выплаты материальной поддержки обучающимся ВГТУ. 3. Издано и доведено до сведения ответственных исполнителей распоряжение "О формировании стипендиальных комиссий и проведении обучения"	Акт проверки от 28.06.2021; распоряжение от 11.06.2021 № 88	
11	14	Пункт 15, стр. 216 В нарушение пункта 15 статьи 36 Федерального закона «Об образовании в Российской Федерации» размер материальной поддержки выплачиваемой обучающимся не определен локальными нормативными актами.	1. Внесение изменений в Положение «О стипендиальном обеспечении и других формах материальной поддержки обучающихся ВГТУ», в части установления размера материальной поддержки. 2. Издание приказа «О размерах материальной поддержки»	1. Разработана обновленная версия Положения «О стипендиальном обеспечении и других формах материальной поддержки обучающихся ВГТУ». Положение вынесено на рассмотрение Ученого Совета и одобрено на заседании Ученого Совета (протокол № 15 от 25.06.2021). 2. Издан приказ " О размерах материальной поддержки нуждающимся обучающимся"	Приказ № 212/1 от 26.04.2021	
12	15	Пункт 16, стр. 216 16. Руководством Университета не приняты должные меры по истребованию задолженности за коммунальные услуги с ООО «ПСМК» на сумму 97 472,16 руб., что имеет признаки ущерба.	Принять меры по истребованию задолженности за коммунальные услуги	Приняты меры по истребованию задолженности за коммунальные услуги. Получено возмещение расходов от подрядчика за использование ресурсов при выполнении строительно-монтажных работ на сумму 97 472,16 руб. за потребление электроэнергии, воды и водоотведение.	Письмо директору ООО "ПСМК" от 31.05.2021 № 20-18/107; акт №1037 от 30.12.2020; счет № 1362 от 30.12.2020; счет-фактура № 1056 от 30.12.2020; платежное поручение № 103 от 08.06.2021	
13	17	Пункт 18, стр. 216 В нарушение условий соглашения от 27.11.2020 № 075-02-2020-2432 с Минобрнауки России о выделении субсидии на иные цели (код субсидии 08-02-Е7, в рамках национального проекта «Образование») Университет заключил договоры на приобретение оборудования сверх объемов, предусмотренных расчетом-обоснованием, на сумму 4 478 697,81 руб. (КВФО 5)	Усилить контроль за своевременностью сметного планирования и внесению необходимых корректировок в расчетно-сметные документы	В целях усиления контроля, своевременности и достоверности исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности издано и доведено до сведения всех структурных подразделений распоряжение врио ректора ВГТУ "О сметном планировании"	Распоряжение от 22.06.2021 № 90р	

14	20	<p>Пункт 21, стр. 217 В нарушение требований, установленных пунктами 138, 139 Инструкции №157н, пунктом 58 Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 декабря 2010 г. № 174н, условий Соглашения № 19-79-10109 от 08.08.2019 с Российским научным фондом (пункт 2.3.8), соглашений на предоставление субсидий в виде грантов с Минобрнауки России от 29.04.2020 № 075-15-2019-1825 (в редакции дополнительных соглашений), от 13.03.2020 № 075-15-2020-316 (пункт 4.3) учетной политикой Университета, утвержденной приказом Университета (с учетом изменений, внесенных приказом от 26.03.2020 № 133/1) не предусмотрен, не производился аналитический (раздельный) учет фактических расходов в разрезе тем научно-исследовательских работ.</p>	<p>1. Осуществлять аналитический(раздельный) учет фактических расходов в разрезе тем научно-исследовательских работ, по соглашениям на предоставление грантов с Российским научным фондом, по соглашениям на предоставление субсидий в виде грантов с Минобрнауки России. 2.Внести необходимые изменения и дополнения в Учетную политику университета.</p>	<p>Обеспечено ведение аналитического учета расходов в разрезе тем научно-исследовательских работ.</p>	<p>Оборотно-сальдовая ведомость по счету 106.3N "Вложения в научные исследования"</p>	
15	21	<p>Пункт 22, стр. 217 В нарушение требований приказа Минобрнауки России от 12.02.2019 № 6н «Об утверждении Порядка определения платы для физических и юридических лиц за услуги (работы), относящиеся к основным видам деятельности федеральных государственных бюджетных учреждений, находящихся в ведении Министерства науки и высшего образования Российской Федерации, оказываемые ими сверх установленного государственного задания, а также в случаях, определенных федеральными законами, в пределах установленного государственного задания», Положение о порядке оказываемых платных образовательных не актуализировано.</p>	<p>1.Разработать Положение о порядке оказания платных услуг. 2. Разместить Положение о порядке оказания платных услуг на официальном сайте ВГТУ в сети Интернет.</p>	<p>Разработан и размещен на официальном сайте ВГТУ "Порядок оказания платных услуг в ВГТУ"</p>	<p>Приказ о введении в действие Порядка от 28.06.2021 № 350</p>	

16	22	Пункт 23, стр. 217 Имеются признаки неэффективного (без изменения сметной документации) использования доходов от приносящей доход деятельности на проведении повторной государственной экспертизы по объекту «Капитальный ремонт объекта капитального строительства общежитие № 6 ФГБОУ ВО ВГТУ по адресу: ул. 20-летия Октября, д.81» на сумму 38 876,60 руб. (КВФО 2).	Рассмотреть вопрос о применении дисциплинарного взыскания к лицам, допустившим нарушения. Усилить контроль за эффективностью использования доходов от приносящей доход деятельности.	Издано распоряжение врио ректора "Об усилении контроля"	Распоряжение от 23.06.2021 № 91р
17	23	Пункт 24, стр. 217 24. Отмечается неоднократное (трижды) изменение локальных сметных расчетов на капитальный ремонт по контракту от 5 июня 2020 года № 35, в том числе составление смет на выполнение дополнительного объема работ, в связи с чем, имеются риски искажения информации о необходимости проведения дополнительных работ по капитальному ремонту.	Усилить контроль за качеством проектно-сметного планирования с целью недопущения последующих корректировок и выявления неучтенных расходов	Издано распоряжение врио ректора "Об усилении контроля"	Распоряжение от 23.06.2021 № 91р
18	24	Пункт 25, стр. 218 В нарушение пункта 179 Методики определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства, работ по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации на территории Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 4 августа 2020 г. № 421/пр, при отсутствии подтвержденной потребности в выполнении дополнительных работ допущена оплата ООО «ПСМК» непредвиденных расходов на сумму 638 361,6 (КВФО 5).	Принять меры к взысканию излишне выплаченных денежных средств	ООО "АДЕКО" проведено обследование объекта: "Капитальный ремонт общежития ВГТУ №6 по адресу г. Воронеж, ул. 20-летия Октября, д.81". Выявлены несоответствия на сумму 304 922,00 руб., что подтверждено локальными сметными расчетами. Директору ООО "ПСМК" направлено требование о возврате денежных средств.	Письмо ВГТУ генеральному директору ООО "АДЕКО" от 27.04.2021 № 20-18/58; письмо генерального директора ООО "АДЕКО" от 17.05.2021 № 45; требование о возврате денежных средств ООО "ПСМК" от 08.06.2021 № 20-18/119

19	25	<p>Пункт 26, стр. 218 26. При наличии у Университета членства Саморегулируемой организации на право выполнения работ по осуществлению строительного контроля допущено привлечение третьих лиц, в результате чего, необоснованно оплачены услуги в сумме 1 071 462,00 руб. (КВФО 5) из средств субсидии, выделенной по соглашению от 06.03.2020 № 075-02-2020-1310 (КФО 5) в целях оказания дополнительной государственной поддержки, в том числе для реализации программ развития государственных учреждений, кадрового потенциала и материально-технической базы.</p>	<p>При осуществлении конкурсных процедур на закупку работ по осуществлению строительного контроля обеспечить участие Университета как члена Саморегулируемой организации</p>	<p>На отчетную дату конкурсных процедур по закупке работ по осуществлению строительного контроля не производилось.</p>		
20	27	<p>Пункт 28, стр. 218 В нарушение пункта 339 Инструкции по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н, пунктов 47 и 48 федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора», утвержденного приказом Минфина России от 31.12.2016 № 256н, не обеспечено списание с балансового учета просроченной дебиторской задолженности безнадежной к взысканию на сумму 466 340,00 рублей, что привело к искажению отчетности за 2020 год.</p>	<p>1. Создать комиссию для принятия решений по списанию просроченной дебиторской задолженности. 2. Просроченную дебиторскую задолженность, признанную в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной к взысканию, списать с балансового учета в соответствии с Инструкцией по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010 №157н</p>	<p>1. Создана комиссия по принятию решения о списании просроченной дебиторской задолженности. 2. Просроченная дебиторская задолженность, признанная в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной к взысканию, списана с балансового учета.</p>	<p>Приказ № 339 от 25.06.2021; акт о списании просроченной ДЗ № 1 от 28.06.2021</p>	

21	28	Пункт 29, стр. 218 В нарушение приказа Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению», пункта 1.23 Учетной политики форма табеля, применяемая Университете, не соответствует унифицированной форме 0504421(ОКУД).	Привести в соответствие применяемую в университете форму табеля учета использования рабочего времени, унифицированной форме табеля 0504421(ОКУД), утвержденной приказом Минфина России от 30.03.2015 №52н"Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых государственными учреждениями", и закрепить ее в Учетной политике.	Издано и доведено до всех структурных подразделений распоряжение врио ректора ВГТУ "О заполнении табеля".	Распоряжение от 11.06.2021 № 86р
II. Деятельность по использованию и распоряжению федеральным имуществом					
22	34	Пункт 5, стр. 220 В нарушение п. 1 ст. 296, п. 3 ст. 298, п. 1 ст. 689 ГК РФ и п. 10 ст. 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ Университетом допущено использование третьими лицами (Первичной профсоюзной организацией студентов ВГТУ, Первичной организацией ВГТУ профсоюза работников народного образования и науки Российской Федерации, ФГУП «Почта России» и МБУ «Комбинат детского питания» Борисоглебского городского округа) объектов недвижимого имущества общей площадью 225,9 кв. м, закрепленных за ним соответствующим вещным правом, при отсутствии оформленных в установленном порядке договорных обязательств и без получения согласия государственных органов, осуществляющих полномочия собственника федерального недвижимого имущества.	Освободить помещения объектов недвижимого имущества от третьих лиц.	1. В целях согласования заключения договора безвозмездного пользования в отношении объектов недвижимого имущества для передачи в безвозмездное пользование соответствующих помещений Профсоюзной организации студентов ВГТУ и Первичной профсоюзной организации работников ВГТУ Профсоюзного союза работников народного образования и науки РФ в Минобрнауки России через МВ-портал направлен пакет документов и в настоящее время находится на рассмотрении. 2. МБУ «Комбинат детского питания Борисоглебского городского округа» освободил занимаемые помещения.3. Университетом направлено письмо ФГУП «Почта России» с рекомендацией в порядке статьи 58 ФЗ от 13.07.2015 N 218-ФЗ "О государственной регистрации недвижимости" обратиться в соответствующие государственные органы для совершения действий по регистрации права хозяйственного ведения.	Письма "О предоставлении документов для согласования сделки с федеральным недвижимым имуществом № 01-14/90 от 13.04.2021, № 01-14/93 от 13.04.2021; Акт об освобождении помещения от 18.06.2021; письмо в УФПС от 15.03.2021 № 01-15/150

23	49	Пункт 20, стр. 222 В нарушение п. 1.6 приказа Минобрнауки России № 135 Университетом не размещен в ИАС «Мониторинг» перечень особо ценного движимого имущества, утвержденный приказом Университета от 30.12.2020 № 649.	Разместить в ИАС «Мониторинг» перечень особо ценного движимого имущества, утвержденный приказом Университета от 30.12.2020 № 649	Перечень особо ценного движимого имущества, утвержденный приказом Университета от 30.12.2020 № 649, размещен в ИАС "Мониторинг"	Справка от 24.06.2021 № 18-10/39	
24	50	Пункт 21, стр. 223 В нарушение п. 35 Инструкции № 157н, п. 3 Положения об особенностях списания федерального имущества, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 14.10.2010 № 834, нарушен порядок учета 4 объектов особо ценного движимого имущества, неиспользуемых Университетом вследствие полной утраты потребительских свойств, в том числе физического или морального износа.	1. Создать комиссию по оценке технической пригодности для дальнейшей эксплуатации оборудования. 2. По результатам заключения комиссии принять решение о возможности дальнейшей эксплуатации объектов или списании. 3. В случае принятия решения о списании осуществить учет объектов особо ценного движимого имущества на забалансом счете Университета.	Созданы комиссии по оценке технической пригодности для дальнейшей эксплуатации оборудования. По результатам заключения комиссий принято решение о списании 3 объектов ОЦДИ. Подготовлены комплекты документов для отправки на согласование в Минобрнауки России.	Акты о списании объектов основных средств (ф. 0306003) (копринтер, аппарат копировальный, множительная техника)	
25	51	Пункт 22, стр. 223 В нарушение п. 19 постановления Правительства Российской Федерации № 447 в реестр федерального имущества не внесены сведения в отношении 13 объектов особо ценного движимого имущества и долей (вкладов) в уставных капиталах 15 хозяйственных обществ.	1. Актуализировать данные в реестре федерального имущества сведения об объектах особо ценного движимого имущества. 2. Внести сведения о долях (вкладах) в уставных капиталах 15 хозяйственных обществ.	1. Данные в реестре федерального имущества сведения об объектах особо ценного движимого имущества актуализированы.	Справка от 24.06.2021 № 18-10/38; справка от 28.06.2021 № 54-12/24	
III. Деятельность в сфере закупок товаров, работ и услуг						
26	56	Пункт 1.1, стр. 149-150 В нарушение ч. 3 ст. 38 Закона № 44-ФЗ положение о контрактной службе, утвержденное ректором Учреждения 06.02.2018 г. не приведено в соответствие с Типовым положением (регламентом) о контрактной службе, утвержденным приказом Минфина России от 31.07.2020 № 158н.	1. Привести Положение о контрактной службе в соответствие с требованиями ч. 3 ст. 38 Закона № 44-ФЗ. 2. Разместить Положение о контрактной службе на официальном сайте ВГТУ в сети Интернет.	1. Положение о контрактной службе приведено в соответствие с требованиями ч. 3 ст. 38 Закона № 44-ФЗ, внесены необходимые изменения. 2. Положение о контрактной службе размещено на официальном сайте ВГТУ в сети Интернет.	Приказ о введении в действие Положения о контрактной службе от 29.06.2021 № 353	

27	57	Пункт 1.2, стр. 150 В нарушение п. 10 Типового положения о контрактной службе, утвержденного приказом Минэкономразвития России от 29 октября 2013 г. № 631 (действовал в период 2020 г. до издания приказа Минфина от 31.07.2020 № 158н), функциональные обязанности сотрудников контрактной службы фактически не распределены между работниками службы закупок: в частности в должностных инструкциях не закреплена обязанность по организации включения в реестр недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей) информации о поставщике (подрядчике, исполнителе).	Привести должностные инструкции сотрудников контрактной службы в соответствие с требованиями Типового положения о контрактной службе, утвержденного приказом Минфина от 31.07.2020 № 158н	Должностные инструкции сотрудников контрактной службы приведены в соответствие с требованиями Типового положения о контрактной службе, утвержденного приказом Минфина от 31.07.2020 № 158н, внесены необходимые изменения.	Должностные инструкции сотрудников контрактной службы
28	58	Пункт 1.3, стр. 150 В нарушение п. 12 Типового положения о контрактной службе, утвержденного приказом Минэкономразвития России от 29 октября 2013 г. № 631, порядок взаимодействия контрактной службы с другими подразделениями не был определен.	Разработать и утвердить «Регламент взаимодействия структурных подразделений при закупке товаров, работ, услуг для нужд ВГТУ».	Введен в действие Регламент взаимодействия структурных подразделений при закупке товаров, работ, услуг для нужд ФГБОУ ВО "ВГТУ"	Приказ о введении в действие Регламента от 25.06.2021 № 340
29	59	Пункт 1.4, стр. 150 В нарушение ч. 6 ст. 38 Закона № 44-ФЗ функции контрактной службы по размещению информации в ЕИС осуществляются за ЭЦП врио ректора Учреждения. При этом сведений о том, что он входит в состав контрактной службы и имеет высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок не имеется.	Оформить ЭЦП на работников контрактной службы в целях размещения информации в ЕИС	Оформлены ЭЦП на работников контрактной службы в целях размещения информации в ЕИС.	Квалификационные сертификаты ключей проверки электронной подписи от 17.06.2021, выданные Региональным центром регистрации органа Федерального казначейства

30	60	<p>Пункт 3, стр. 151 В нарушение ч. 7 ст. 16 Закона № 44-ФЗ, п. 7 Положения о порядке формирования, утверждения планов-графиков закупок, внесения изменений в такие планы-графики, размещения планов-графиков закупок в единой информационной системе в сфере закупок, об особенностях включения информации в такие планы-графики и о требованиях к форме планов-графиков закупок, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2019 г. № 1279, п. 42 Требований к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденных Приказом Минфина России от 31.08.2018 № 186н "О требованиях к составлению и утверждению плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения". объем расходов на закупку товаров, работ, услуг, предусмотренный планом-графиком закупок на текущий финансовый год, размещенным в ЕИС 31.01.2020 в размере 36800 руб. не соответствует объему расходов, предусмотренных на закупку планом</p>	<p>Разработать и утвердить «Регламент взаимодействия структурных подразделений при закупке товаров, работ, услуг для нужд ВГТУ».</p>	<p>Введен в действие Регламент взаимодействия структурных подразделений при закупке товаров, работ, услуг для нужд ФГБОУ ВО "ВГТУ"</p>	<p>Приказ о введении в действие Регламента от 25.06.2021 № 340</p>	
31	61	<p>Пункт 7.1.1, стр. 152 В нарушение п. 3.7.1. Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Минэкономразвития России от 2 октября 2013 г. № 567: 1. Расчет НМЦК осуществлен по коммерческим предложениям 3 аффилированных между собой поставщиков, один из которых не обладает опытом поставок соответствующих товаров, работ, услуг, информация о нем не имеется в свободном доступе. 2. 7.1.1.2. По запросу комиссии не представлены документы, подтверждающие направление запросов на представление коммерческих предложений.</p>	<p>Порядок и процедуру направления запросов, получения и регистрации коммерческих предложений по закупке товаров, работ и услуг для нужд вуза внести в регламент взаимодействия структурных подразделений, участвующих в закупочной деятельности.</p>	<p>Введен в действие Регламент взаимодействия структурных подразделений при закупке товаров, работ, услуг для нужд ФГБОУ ВО "ВГТУ"</p>	<p>Приказ о введении в действие Регламента от 25.06.2021 № 340</p>	

32	80	Пункт 2, стр. 195 В нарушение пунктов 1 и 2 раздела 2 Положения о закупке товаров, работ, услуг от 14.12.2018, согласно которым: «Заказчик создает комиссию, определяет порядок ее работы... конкретные цели и задачи формирования комиссии, права, обязанности и ответственность членов комиссии, регламент работы комиссии и иные вопросы деятельности комиссии» указанные вопросы не определены в локальном акте Учреждения.	Внести изменения в локальный акт Учреждения, регламентирующей деятельность единой комиссии по осуществлению закупок товаров, работ, услуг	Разработана и введена в действие обновленная версия Положения о единой комиссии по осуществлению закупок	Приказ о введении в действие Положения о единой комиссии по осуществлению закупок от 29.06.2021 № 352
----	----	---	---	--	---

Руководитель:

Врио ректора

Исполнитель: Начальник отдела внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности
 тел. +7(473)207-22-20 добав.6591; 8-961-613-74-86 e-mail: eigorlova@cchgeu.ru



Дроздов И.Г.

Горлова Е.И.

Перечень прилагаемых к отчету документов

№ п/п	Наименование документа
1	Акт о результатах проверки правильности назначения и выплаты материальной поддержки обучающимся ВГТУ от 28.06.2021
2	Акт о списании просроченной дебиторской задолженности № 1 от 28.06.2021
3	Акт об освобождении помещения от 18.06.2021
4	Акты и протоколы на списание объектов особо ценного движимого имущества ВГТУ
5	Акты сверки ФГБОУ "ВГТУ" с: АО "ВГЭС", РосСНИО, IOP Publishing Ltd, УФПС Воронежской области, ООО "Форум", ООО "СтавКардСервис", БУЗ ВО "Воронежская городская поликлиника №3", ДФ ВО (ГБПОУ ВО "ВГППК").
6	Должностные инструкции сотрудников контрактной службы
7	Инвентарные карточки учета нефинансовых активов от 24.06.2021 №№ 3799, 3800, 3801, 3802, 3803, 3804, 3816, 3817, 3818, 3819, 3820, 3821, 3822
8	Квалификационные сертификаты ключей проверки электронной подписи от 17.06.2021, выданные Региональным центром регистрации органа Федерального казначейства
9	Оборотно-сальдовая ведомость по счету 106.3N "Вложения в научные исследования"
10	Образцы типовых договоров возмездного оказания услуг
11	Переписка о взыскании излишне выплаченных средств по капитальному ремонту: Письмо ВГТУ генеральному директору ООО "АДЕКО" от 27.04.2021 № 20-18/58; письмо генерального директора ООО "АДЕКО" от 17.05.2021 № 45; требование о возврате денежных средств ООО "ПСМК" от 08.06.2021 № 20-18/119
12	Переписка по возмещению расходов за коммунальные услуги от подрядчика: Письмо директору ООО "ПСМК" от 31.05.2021 № 20-18/107; акт №1037 от 30.12.2020; счет № 1362 от 30.12.2020; счет-фактура № 1056 от 30.12.2020; платежное поручение № 103 от 08.06.2021
13	Письмо от 13.04.2021 № 01-14/90 "О предоставлении документов для согласования сделки с федеральным недвижимым имуществом"
14	Письмо от 13.04.2021 № 01-14/93 "О предоставлении документов для согласования сделки с федеральным недвижимым имуществом"
15	Письмо от 15.03.2021 № 01-15/150 (в ФГУП "Почта России")
16	План финансово-хозяйственной деятельности на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов филиала ФГБОУ ВО "ВГТУ" от 01.06.2021 г.
17	Приказ от 26.04.2021 № 212/1 "О размерах материальной поддержки нуждающимся обучающимся"
18	Приказ от 22.06.2021 № 334 "О внесении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета"
19	Приказ от 22.06.2021 № 335 "О выплате процентной надбавки работнику, допущенному к государственной тайне"
20	Приказ от 25.06.2021 № 339 "О создании комиссии по принятию решения о списании просроченной дебиторской задолженности"
21	Приказ от 25.06.2021 № 340 "О введении в действие Регламента взаимодействия структурных подразделений при закупке товаров, работ, услуг для нужд ФГБОУ ВО "ВГТУ"
22	Приказ от 28.06.2021 № 350 "О введении в действие Порядка оказания платных услуг в ВГТУ"
23	Приказ от 29.06.2021 № 352 "О введении в действие Положения о единой комиссии по осуществлению закупок"
24	Приказ от 29.06.2021 № 353 "О введении в действие Положения о контрактной службе"
25	Распоряжение от 11.06.2021 № 86р "О заполнении табеля"
26	Распоряжение от 11.06.2021 № 87 "Об усилении контроля за соблюдением порядка назначения государственной социальной стипендии"
27	Распоряжение от 11.06.2021 № 88 "О формировании стипендиальных комиссий и проведении обучения"
28	Распоряжение от 22.06.2021 № 90р "О сметном планировании"
29	Распоряжение от 23.06.2021 № 91р "Об усилении контроля"
30	Распоряжение от 29.06.2021 № 94р "Об оформлении работникам компенсационных выплат"
31	Справка от 24.06.2021 № 18-10/38 "О внесении сведений в реестр Росимущества"
32	Справка от 24.06.2021 № 18-10/39 "О размещении перечня ОЦДИ на сайте ИАС "Мониторинг"
33	Справка от 28.06.2021 № 54-12/24 "О выполненной работе по внесению в реестр сведений о долях ВГТУ в уставных капиталах обществ"