

*ГАРР, факт 19926,
42. 4, дело 1225.*



ГЕНЕРАЛЬНАЯ ПРОКУРАТУРА
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
ПО НАДЗОРУ ЗА ИСПОЛНЕНИЕМ
ЗАКОНОВ В ВООРУЖЕННЫХ
СИЛАХ

ИЮНЬ 19 93

№ *1-709*

103180, г. Москва, Н-100,
Хользунов переулок, дом 14

Начальнику Департамента
полевых учреждений
Центрального банка РФ
полковнику

Коляскину Е.В.

*Т. Сивозимову В.С.
Т. Волочайкину М.Г.
Безрукову В.И.
полковнику*

6889/4

71

АПУ ЧБ РОСС

2 - ИЮН 1993

Е.В. КОЛЯСКИН

Главным управлением по надзору за исполнением законов в Вооруженных Силах проводится проверка по фактам нарушений законности в финансовой деятельности, допущенных командованием и другими должностными лицами Северной группы войск.

Установлено, что после финансирования всех необходимых расходов группы оставшиеся на счете польские злотые командование решило конвертировать в доллары и перевести их в немецкий банк г. Цоссен (ФРГ).

С этой целью 26 января 1993г. начальником финансовой службы СВ полковником Андреищевым Р.В. на невыгодных для группы условиях был заключен договор с польской фирмой "Доламикс" о проведении конвертации польских злотых в доллары США (3 млн. долларов).

Согласно этому договору, обмен валюты в нарушение установленного порядка проводился наличными.

В результате этой незаконной сделки общий размер причиненного государству материального ущерба составил более 270 тыс. долларов.

Должностными лицами СВ допущены и другие нарушения в финансовой деятельности при проведении валютных операций.

С учетом изложенного и руководствуясь требованиями ст.ст.6 и 21 Закона "О Прокуратуре Российской Федерации" прошу Вас выделить специалиста для участия в этой проверке с выездом в СВ сроком на 15 суток.

Зам. Главного военного прокурора
генерал-майор юстиции

В.А. Смирнов

*Это результат незаконной валютной операции
Центрального банка возникшую руководству*

26.9.93

- 1 - 06 - 1993

Госб. ин. С. П.
1 442 10 г.

15

42

СПРАВКА

О результатах проверки отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности Северной группы войск, проведенной 19-27 апреля 1993 года начальником контрольно-инспекторского отдела Управления финансирования обороны, оборонной промышленности и конверсии Минфина Российской Федерации МАРЬЯНОВСКИМ А.Ш. и Главным контролером-ревизором Управления ЕРЕМЕНКО Ю.В.

Проверкой охвачен период деятельности Группы с 1 января 1992 года по 19 апреля 1993 года.

1. В 1992 году на финансирование потребностей войск на текущий счет финансовой службы СГВ Главным Управлением военного бюджета и финансирования Минобороны РФ перечислено - 22,0 млн. американских долларов (в пересчете - 271701,0 млн. польских злотых), в т.ч. в январе-мае 1992 г. - 20,0 млн. долларов - 244091,0 млн. польских злотых, в октябре 1992 г. - 2,0 млн. долларов - 27610,0 млн. польских злотых. По состоянию на 1 января 1993 г. остаток средств на текущем счете СГВ составлял 78568,1 млн. польских злотых, в т.ч. бюджетных средств - 8796,6 млн. злотых.

2. По согласованию с Главным Управлением военного бюджета и финансирования Минобороны РФ на финансирование СГВ направлялась значительная часть денежных средств, полученная от реализации имущества.

В 1992 году и январе-апреле 1993 г. за реализованное имущество поступило 71160,4 млн. польских злотых, из которых в I квартале 1993 г. израсходовано на содержание войск группы 20850,9 млн. польских злотых.

За счет полученных от реализации имущества СГВ средств в 1992 г. и I квартале 1993 г. произведена оплата полной сметной стоимости (100%) 15 коттеджей и 367 квартир для военнослужащих выводимых из Польши войск.

73

Из средств, находящихся на счете в г.Цоссене, израсходовано на оплату стоимости квартир 2369,6 тыс.американских долларов, а за счет средств от реализации горючего, находящихся на счете фирмы "Лат-Вест-Ист" в Риге по распоряжению ЦУРТГ-1700,0 тыс.американских долларов.

В 1990-1992 годах осуществлено самовольное вселение польских граждан в квартиры, принадлежащие СГВ. До момента передачи жилых домов Польской стороне в 260 квартирах бесплатно проживали польские граждане. Стоимость квартирной платы и коммунальных услуг этих граждан, оплаченная за счет средств на содержание СГВ составляет 831428,0 тыс. польских злотых.

26 февраля 1993 г. Российско-Польской Смешанной комиссией рекомендовано рассмотреть вопрос оплаты квартирной платы и коммунальных услуг с взаимозачетом при определении арендной платы начисляемой бюро Уполномоченного Правительства РП.

По состоянию на 27 апреля с.г. взаимозачет на 831428,0 тыс. польских злотых не произведен.

По состоянию на 19 апреля 1993 года остаток средств, полученных от реализации имущества составлял:

На счете в ЦУГ СГВ-10580,0 млн.польских злотых, на счете в Немецком банке (г.Цоссен) - 4854,0 тыс.немецких марок.

3. По состоянию на 19 апреля 1993 г. не реализовано около 20,0 тыс. тонн горюче-смазочных материалов, из которых 6500 тонн планируется вывезти в Россию.

Указанием начальника тыла Вооруженных Сил РФ генерал-лейтенанта ЧУРАНОВА В.Т. от 5.04.1993 г. № 162/8/141 заключение контрактов на продажу горючего приостановлено.

4. Часть денежных средств за реализованное имущество по контрактам, заключенным непосредственно Главными и Центральными Управлениями Минобороны РФ на текущие счета ФС СГВ не поступала, а хранилась на счетах фирм-посредников в Латвийских и Польских банках.

Отдел реализации Группы сведениями о количестве реализованного имущества по таким контрактам и состоянии расчетов за это имущество не располагает.

В то же время по контрактам, заключенным на продажу горючего Центральным Управлением ракетного топлива и горючего МО РФ в 1991-1992 г. с фирмой-посредником "Лат-Вест-Ист" на реализацию ГСМ СГВ, на расчетный счет фирмы в Риге (Латвия) поступило 4,6 млн. американских долларов, которые в учете Группы не значились.

Расходование значительной части этой суммы производилось по указаниям ЦУРТГ.

Контроль за поступлением средств на счет фирмы ЦУРТГ установлен не был, документальные взаимосверки расчетов не производились.

До настоящего времени Группе не перечислено более 900,0 тыс. американских долларов, которые фирма считает якобы внесенным в бюджет Латвии налогом с оборота, остатками средств по расчетам с фирмой "ХОРПОЛ" и зачтенной стоимостью резервуаров.

5. Документальной проверкой банковских документов установлено, что денежные средства поступившие от реализации имущества, с грубым нарушением установленного порядка в значительных суммах конвертировались и переводились на счет Западной группы войск в Немецком банке (г.Цоссен).

Так, 25 января 1993 года по чеку № 072451 по доверенности финансовой службы СГВ в Полевом учреждении Госбанка со счета ФС № 07010 старшим прапорщиком ПОЛЯНСКИМ Н.Н. получено наличными 17,0 млрд. польских злотых.

29 января 1993 года по чеку № 072452 старшим прапорщиком ПОЛЯНСКИМ Н.Н. получено с того же счета 43,0 млрд. польских злотых. Полученные деньги в сумме 60,0 млрд. польских злотых (почти годовая потребность Группы в денежных средствах) были оприходованы по денежному журналу финансовой службы СГВ, зарегистрированному по описи на 1993 г. под № 85.

СГВ был заключен договор с польской фирмой "ДОЛАМИКС" на обмен польских злотых на американские доллары на условиях выплаты фирме вознаграждения в размере 10 процентов от фактически обмениваемой суммы. Из общей суммы фактически обменено 49680,0 млн. злотых (3,0 млн. американских долларов), из которых 44712,0 млн. злотых переданы в Немецкий банк (г.Цоссен) в виде 2,7 млн. американских долларов.

на счет ЗГВ, что подтверждено документально выписками Немецкого банка 28 января 1993 года и 9 февраля 1993 года.

Сумма вознаграждения фирме составила 0,3 млн. американских долларов (4968,0 млн. злотых).

Для подтверждения конвертации 44712,0 млн. злотых в доллары составлен совместный акт за подписью должностных лиц СГВ и фирмы "ДОЛАМИКС".

В соответствии с актом обмен был произведен 26.01.1993 г. по 16136 злотых за доллар, 04.02.1993г. - по 16604 злотых и 05.02.1993г. - по 16672 злотых, что соответствовало курсу Польского банка на указанные даты.

Из полученных в банке 25 января 1993 г. 17000,0 млн. злотых и 29 января 1993 г. - 43000,0 млн. злотых согласно совместному акту были обменены на доллары:

26 января 1993г. - 8068,0 млн. злотых по курсу 16136 злотых за один доллар;

4 февраля 1993г. - 16604,0 млн. злотых по курсу 16604 и 5 февраля 1993г. - 25008,0 млн. злотых по курсу 16672.

В условиях значительных колебаний курса злотого к доллару не был обеспечен немедленный обмен валюты, что привело к обмену части злотых по невыгодному курсу. Так, из полученных 17000,0 млн. злотых 26 января 1993 г. было обменено только 8068,0 млн. злотых по курсу 16136 за доллар, а 8932,0 млн. злотых - обменены 4 февраля 1993 г. по курсу 16604 за доллар. На каждом долларе потеряно 468 злотых, а всего - 15602 доллара.

Из полученных 29 января 1993 г. 43000,0 млн. злотых 4 февраля 1993г. обменено 7772,0 млн. злотых по курсу 16604 за доллар, а 1 февраля 1993 г. курс составлял 16261 за доллар. Потеря - 343 злотых, а всего - 9873 доллара.

5 февраля 1993г. обменено 25008,0 млн. злотых по курсу 16672 за один доллар. Потеря (с учетом курса на 1 февраля 1993г. - 16261) - 411 злотых, а всего - 37913 долларов. Общая потеря - 63388 долларов.

Комиссионное вознаграждение указанной фирме на её расчетный счет не перечислялось (№ счета и юридический адрес фирмы в договоре не указаны).

Из того же акта следует, что комиссионное вознаграждение передано представителю фирмы наличными.

Из оставшихся 10320,0 млн. злотых 6 февраля 1993 г. по приходному ордеру № 7 главным бухгалтером ФС СГВ полковником ВАСИЛЬЕВЫМ В.Д. сдано на текущий счет ФС СГВ в ПУГ № 47659 10.0 млрд. злотых. Им же по квитанции Ф № II от 6 февраля 1993 г. № 007229/3 сдано в кассу в/ч 14140 0,32 млрд. злотых.

Операции по передаче денег на счет ЗГВ в Немецком банке и сдача остатков не переданных денег также отражены в денежном журнале финслужбы Группы.

Справка начальника финансовой службы СГВ по данному вопросу прилагается.

6. Установлено также, что финансовая служба Группы принимала наличную СКВ за реализованное имущество, по квитанциям Ф № II, которая приходовалась по заведенному в службе денежному журналу.

В течение 1992 года и января- февраля 1993 года в восьми случаях по квитанциям № 007376/1-007376/3, 007376/5, 007376/6, 007376/8-007376/10 принято 60.439 американских долларов и 90 центов и 7685 немецких марок и 50 пфенингов. Вся валюта, поступившая в кассу финслужбы СГВ сдана в Немецкий банк (г.Цоссен) на счет ЗГВ, что подтверждено выписками банка.

7. Из общей суммы валютных средств, принятых в кассу финслужбы наличными, передано в Немецкий банк 1838 американских дол-

ларов и 90 центов и 1303 немецких марок и 50 пфенингов, которые по решению прокуратуры СГВ II февраля 1993 г. внесены виновными должностными лицами, в возмещение причиненного ущерба и подлежат перечислению в доход бюджета России.

ЗАМЕСТИТЕЛЬ НАЧАЛЬНИКА УПРАВЛЕНИЯ
ФИНАНСИРОВАНИЯ ОБОРОНЫ МИНФИНА РОССИИ - НАЧАЛЬНИК
КОНТРОЛЬНО-ИНСПЕКТОРСКОГО ОТДЕЛА

А. Ш. Марьяновский
А. Ш. МАРЬЯНОВСКИЙ

"4" апреля 1993 г.

ГЛАВНЫЙ КОНТРОЛЕР-РЕВИЗОР УПРАВЛЕНИЯ

Ю. В. Еременко
Ю. В. ЕРЕМЕНКО

"24" апреля 1993 г.

НАЧАЛЬНИК ФИНАНСОВОЙ СЛУЖБЫ
ОПЕРАТИВНОЙ ГРУППЫ МО РФ В РП

ПОЛКОВНИК *Р. Андреев* Р. АНДРЕИЩЕВ

"27" апреля 1993 г.

ОЗНАКОМЛЕН:

НАЧАЛЬНИК ОПЕРАТИВНОЙ ГРУППЫ
МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ В РЕСПУБЛИКЕ ПОЛЬША

ГЕНЕРАЛ-ПОЛКОВНИК *Л. Ковалев* Л. КОВАЛЁВ

"28" апреля 1993 г.

*Со 5. текущего месяца
у меня не было во время
связи с командиром
аэродрома начальником
департамент сумботуризм*

Л. Ковалев

48

СПРАВКА

к материалам проверки финансово-хозяйственной деятельности СВВ сотрудниками Министерства финансов Российской Федерации, проведенной в апреле 1993 года.

Согласно ст.4 Дополнительного протокола между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Польша по вопросу продажи движимого имущества войск РФ, расчеты за реализацию должны осуществляться в польских злотых. (Дополнительный протокол прилагается).

За 1992 и первый квартал 1993 года Северной группой войск реализовано движимого имущества польским организациям и частным лицам РП на сумму 70 миллиардов злотых, которые аккумулировались на текущем счете финансовой службы СВВ в Полевом учреждении Госбанка.

Необходимость обмена имеющейся суммы в национальной валюте Польши на СКВ обусловлена тремя причинами.

Первое, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 28 февраля 1992 г. № 124 средства, вырученные от реализации имущества в группах войск разрешено использовать на финансирование строительства и приобретения жилой площади для военнослужащих, что является разрешением самой болевой точки в условиях вывода войск на территорию РФ.

Польский же рынок ориентирован, в основном, на промышленные товары широкого потребления, ввозимые в республику из-за рубежа. Имеющиеся на рынке и необходимые нам строительные материалы, сантехническое и электрооборудование являются дорогостоящим, и их закупка требует расхода значительной суммы вырученной национальной валюты.

Для приобретения (строительства) жилья на территории РФ польские злотые не пригодны, для этой цели необходима СКВ.

Наши предложения по обмену имеющихся злотых на доллары США (марки ФРГ) через Национальный банк РП польской стороной не принимаются в расчете на полную реализацию имеющейся у нас суммы на местном рынке.

Не достигнуто желаемого результата в данном вопросе и при обращении в Посольство России и Торговое представительство РФ в РП, где нам, также, было рекомендовано воспользоваться услугами коммерческих банков.

По полученным в Центре сведениям Центробанк России готов приобрести национальную валюту Польши по курсу 10,0 тыс. злотых за 1 руб.04 коп.

При реализации польской валюты таким путём СВБ за 70 миллиардов злотых могла получить 7,3 млн. рублей, что совершенно не соответствует сумме, полученной при обмене злотых на СКВ.

Второе—это то, что в связи с негативными явлениями, происходящими в экономике Польши, курс злотого по отношению к доллару США постоянно падает, что ведет к нашим необоснованным валютным потерям по суммам вырученным от реализации.

Динамика курсов свидетельствует, что если вся вырученная от реализации сумма (70 миллиардов злотых) исходя из действующего по состоянию на 1 января 1992 года курса доллара к польскому злотому (1:11181) могла составить 6260,6 тыс. долларов США, то при действующем по состоянию на 1 января 1993 г. курсу (1:16099) составила уже 4348,1 тыс. долларов, а на 1 апреля 1993 г. при курсе 16885 злот за доллар—только 4145,7 тыс. долларов США.

Валютные потери очевидны и исходя из приведенных данных могли составить за 1992 год — 1912,0 тыс. и за первый квартал 1993 г. 202,4 тыс. долларов США.

Экономика Польши разбалансирована, курс злотого по отношению к доллару США продолжает падать, в связи с чем хранение поступивших от реализации средств в национальной валюте Польши наглядно невыгодно и бесперспективно.

Конвертация имеющейся суммы и её хранение в твердой валюте исключает валютные потери, расходы, понесенные на конвертацию, покрываются путем замораживания суммы в СКВ.

Третье—это отсутствие потребности в национальной валюте Польши.

Северная группа войск уже в течении семи месяцев (с октября 1992 г.) не истребует из Центра средства в национальной валюте Польши для содержания войск. Расходы на выплату денежного доволь-

21
80

~~3~~

льствия, заработной платы, оплату получаемых услуг осуществляются за счет поступлений от реализации движимого имущества. По состоянию на 15 апреля с.г. таким образом уже израсходовано 20,9 миллиарда злотых.

Сумма имеющего у нас свободного остатка средств (10,7 миллиарда) с учетом планируемых поступлений по уже заключенным контрактам (7,4 миллиарда) обеспечивает потребность для содержания войск в течение 3-х месяцев.

На складе ГСМ группы имеется в наличии и ещё не охвачено контрактами на реализацию до 18,0 тыс.тн горючего, поступления за которое составят свыше 45 миллиардов злотых, что в значительной степени превышает потребность в национальной валюте на содержание войск до окончания их вывода из РП (июль 1993 г.)

Конвертация нами 49 млрд 680 польских злотых в доллары США, а далее в марки ФРГ существенно уменьшила валютные потери СГВ и дала возможность поступления от реализации использовать по своему прямому назначению - для обеспечения жильем военнослужащих, подлежащих увольнению в запас.

По состоянию на 1 апреля с.г. финансовой службой СГВ уже оплачено полностью 325 и частично 59 квартир на что израсходовано 4,7 млн.долларов США. Оплата квартир осуществляется путем приобретения через Центробанк России рублей за имеющуюся у нас СКВ по действующему на день покупки курсу и их переводу организациям, продающим, (строющим) жильё.

Полученный с помощью конвертации польских злотых остаток СКВ полностью обеспечивает потребность СГВ в средствах для приобретения жилья на территории РФ.

Непосредственно о самой конвертации могу сообщить следующее:

Взаимобмен польской национальной валютой и долларами США в период конвертации произведен наличными деньгами в связи с тем, что официально, в соответствии с польским законодательством, эту операцию провести возможности не было. Оформляя платежи безналичным порядком мы тем самым могли оставить информацию об имевших место взаиморасчетах, на что польская сторона категорически не соглашалась.

И только при полной гарантии с нашей стороны об исключении возможности передачи информации официальным властям РП согласились на оказание услуги по конвертации.

Одним из опасений с нашей стороны являлась возможность вовлечения в оборот фальшивых денежных знаков. В связи с этим полученные в ПУГе 25 января и конвертированные в СКВ 26 января с.г. суммы уже 28 января были сданы в банк г.Цоссена. При сдаче денег управляющая банком сообщила, что принятые от нас доллары США будут направлены на экспертизу в банк г. Франкфурта-на-Майне, и что заключение экспертизы станет известным только через 5-7 дней. В связи с изложенным до получения информации о результатах экспертизы дальнейшая конвертация по нашей инициативе была приостановлена. Истинная причина временной приостановки конвертации нашим польским партнерам не сообщалась, как и сам факт сдачи долларов США в банк г.Цоссена.

По получении информации о результатах экспертизы, конвертация была продолжена 4-го и заключена 5-го февраля с.г. Остаток полученной, но не конвертированной в СКВ суммы 10320,0 млн. польских злот 6 февраля возвращена в ПУГ (10.000,0 млн.) и кассу войсковой части пп 14140 (320,0 млн.)

НАЧАЛЬНИК ФИНАНСОВОЙ СЛУЖБЫ
ОПЕРАТИВНОЙ ГРУППЫ МО РФ В РП
ПОЛКОВНИК *Р. Андреев* Р.АНДРЕЙЦЕВ

"24." апреля 1993 года.

17 л. + 1 л. = 18 + 4 л. = 22 л.

82

СПРАВКА

16.02.93 г.

г. Вондорф

Мною, зам. начальника Управления финансирования обороны, оборонной промышленности и конверсии Минфина России МАРЬИНОВСКИМ А.Ш. произведена проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности Западной группы войск. В проверке принял участие уполномоченный Госкомимущества России т. ВАРФОЛОМЕЕВ А.А.

I. Организационные мероприятия по экономии валютных средств и изысканию дополнительных источников финансирования отражены в прилагаемой справке начальника валютно-финансового отдела Главного управления военного бюджета и финансирования МО РФ полковника Л.А. ГЕРАСИМЕНКО.

.. Счета в немецких банках.

Западной группой войск (ЗГВ) и другими учреждениями и организациями, находящимися на ее территории, открыты расчетные счета в российской и иностранной валюте в полевом учреждении Госбанка России.

Кроме того, ЗГВ в немецких банках открыто 3 счета :

- счет № 4004040

для финансирования текущих расходов ЗГВ ;

- счет № 40040404 в Дойче банке (г. Цоссен) открыт в соответствии с решением ГВК при СМ СССР от 15.11.1990 г. № СА-10135 для зачисления средств от реализации имущества ЗГВ и других групп войск ;

- счет № 0104213000 в Берлинском отделении Дрезденского банка АО открыт по соглашению от 21.07.91 г. между ЗГВ и банком. Через этот счет предполагалось "совершать только особые операции, которые будут представлять собой краткосрочные вклады со сроками, определяемыми руководством финансовой службы ЗГВ или ее уполномоченными". Операций по этому счету со дня открытия не производилось.

(В процессе проверки указанный счет закрыт. Письмо финансовой службы ЗГВ от 16 февраля 1993 г. № 44/4/278).

Кроме того, счета в немецких банках открыты и другими организациями, расположенными на территории ЗГВ:

- всеми торгово-бытовыми предприятиями Управления торговли на основании письма ГТ МО № 168/14-4643 от 14.12.1992 г.;

- шестью квартирно-эксплуатационными частями КЭУ. На 01.01.1992 г. счета имелись у 14 КЭУ. Пользуясь этими счетами, КЭУ имели возможность получать валютные средства в завышенных размерах и использовать их длительное время в обороте без каких-либо оснований. Например, Магдебургская КЭУ в первом квартале 1992 г. истребовала 1444 тыс.ДМ, а в марте возвратила 722 тыс.ДМ. Эонсдорфская КЭУ в феврале получила 1460 тыс.ДМ, а в марте возвратила 690 тыс.ДМ.

Финансовой службой группы войск в мае 1992 г. счета восьми КЭУ районов были закрыты;

- Советом военно-охотничьего общества ЗГВ счет в Немецком банке был открыт по заявлению общества 29.05.91 г.

3. Реализация имущества ЗГВ и расходование полученных средств

В штат ЗГВ в марте 1991 года было введено структурное подразделение "Управление реализации собственности ЗГВ". Численность Управления по штату 42 единицы, фактически замещено 38 единиц. Кроме того, в каждой армии введены группы по реализации. Затраты на содержание Управления и групп составили в 1992 г. 507,7 тыс.ДМ. Наряду с этим организации "Спецвнештехника" (правопреемнику ИТУ МВЭС России) за аналогичные услуги выплачиваются комиссионные в размере от 3,0 до 8,5% от суммы контракта из средств, полученных от реализации имущества. За 1991-1992 гг. по 13 контрактам "Спецвнештехнике" выплачено 669,7 тыс.ДМ. Кроме того, по условиям некоторых контрактов комиссионные поступают "Спецвнештехнике" от покупателей непосредственно на ее счет.

От различных служб ЗГВ получены сведения о предлагаемом к реализации имуществе. По состоянию на 31.04.92г. всего по ЗГВ

84
3
25

имелось для реализации различного военного имущества (по данным Управления) на сумму 97,7 млн.ДМ, а на 01.01.93 г. 95,4 млн.ДМ.

Фактически за 1991-1992 гг. реализовано имущества на сумму 24772 тыс.ДМ. Кроме того, от реализации имущества Северной группы войск на счет ЗГВ поступило за тот же период 2437 тыс.ДМ.

При заключении договоров на реализацию движимого имущества "Спецвнештехники" не всегда подбирались платежеспособные и надежные партнеры.

В результате за различными фирмами по состоянию на 1.02.93г. образовалась задолженность в сумме 3,0 млн.ДМ. Только фирмы "Милли и Партнер ГмбХ", "Норс Файв Метакс ЛТД", "Бау-Се-Ма Ре - сайдинг ГмбХ" не возвратили задолженность ЗГВ на сумму 1,4 млн. ДМ.

Управлением по подготовке к реализации имущества ЗГВ меры по погашению задолженности принимались, но были недостаточно эффективны.

В соответствии с контрактом № 84/11823285 от 22.11.1991 г. составленного в г.Бонне и последующими дополнениями к нему между ГТУ МВЭС СССР (по поручению начальника войск связи ВС СССР) и Немецкой федеральной почтой (Телеком) последняя купит у ЗГВ кабельную сеть связи оценочной стоимостью 40 млн.ДМ и кабель оценочной стоимостью 13,5 млн.ДМ (всего на 53,5 млн.ДМ). Главный военный инспектор ВС РФ письмом № 111/11 от 26.11.1992 г. обратился к Министру обороны РФ с просьбой перечислить 40 млн.ДМ от реализации указанного имущества ЗГВ на счет объединения "Внештройимпорт" МВЭС РФ в Германии на строительство жилья для выводимых войск (копия обращения прилагается). Между в/ч 52686-М (Минобороны, г.т.Гочкин, Михайлов) и "Внештройимпортом" был заключен договор № 144019 от 3 апреля 1992 г., в соответствии с которым вышеуказанная сумма должна быть перечислена на счет № 4008866246 в Коммерцбанке г.Франкфурт-на-Майне (ФРГ), Менатеп, Москва, счет АСС № 070008048/211 ЗВО Внештройимпорт. 24 декабря 1992 г. было составлено дополнение к договору, в соответствии с которым начальник войск связи ВС РФ обязался произвести предварительную оплату

ОВ

в сумме 9,3 млн.ДМ до 25.12.92 г. Кроме того, было указано, что проценты по суммам под исполнение контрактов принадлежат ЗГВ и перечисляются по ее требованию. Фактически в 1992 году на счет во Франкфурте-на-Майне в качестве аванса было перечислено 9 млн. ДМ поручением от 18.12.92 года.

В соответствии с договором от 25 декабря 1992 г. ЗГВ ассоциации "Ленпромстрой" в качестве аванса за предоставление квартир было перечислено 1550 тыс.ДМ (конвертованы в 350 млн.рублей и перечислены 31.12.92г.).

По решению МО РФ фирме "Фрольд" (Германия) перечислено 100 тыс.ДМ за возведение показательного термодома в г.Калининграде (Московской области); 79,1 тыс.ДМ - за подготовительные работы к спуску суда "Донец".

Кроме того, за ремонт судна "Донец" 29.10.92 г. финской фирме "Лотка Шипъярд" перечислено 3537,2 тыс.ДМ. Эта сумма на счет 04 ЗГВ не поступала, а переведена "Спецвнештехникой" в счет излишне полученных сумм из авансового платежа по контракту № 84/11823385 от 12.11.1991 г. за продажу телекоммуникаций.

В соответствии с контрактом № 65/1003 от 29.01.92 г. за запасные части к импортной строительной технике перечислено 85,0 тыс.ДМ,

На основании разрешения МО РФ закуплено оборудование для хранения цемента на сумму 457,6 тыс.ДМ, которое направлено в Россию на склады Минобороны.

В счет контракта № 84/11823321-И от 25.04.91 г., заключенного "Спецвнештехникой" оплачено 6999,7 тыс.ДМ (решение МО РФ № 148/8/964 от 07.04.91г.). Оплата произведена за 2500 тн карбид кальция по 960 ДМ за 1 тн, 350 тыс.кв.м линолеума по 7,5 ДМ за кв.м, 15 тыс. порошковых огнетушителей по 90 ДМ за штуку и различные виды медного и алюминиевого проводов. Все материалы отгружены на центральные склады МО.

Произведена оплата различных материалов (также отгруженных на склады Минобороны) в сумме 2299,9 тыс.ДМ по контрактам

№ 84/11823234/И от 04.07.91 и № 84/11823255 от 16.08.91 за краску белую и № 84/11823249/И от 07.08.91 за различные виды медного провода.

В соответствии с решением МО от 27.05.92 г. № 148/8/1069 по контракту № 148/8-2007-92 фирма ИМАГ (Швейцария) был оплачен карбид кальция на сумму 724,4 тыс.ДМ по 805 ДМ за тонну. Контракт был заключен Управлением материальных ресурсов и внешнеэкономических связей МО РФ. Оплата со счета ЗГВ № ...04 произведена в декабре 1992 года.

За счет средств, поступивших от реализации имущества, СГВ перечислено для приобретения жилья на счет МВО платежными поручениями № 89 от 24.10.92 г. 105 млн.руб. и № 105 от 19.11.92г. 51 млн.руб. и на счет ЛенВО платежным поручением № 106 от 19.11.92г. 244 млн.рублей.

4. Аренда и оказание услуг.

В целях изыскания внебюджетных средств в ЗГВ проводится работа по оказанию платных услуг российским и иностранным фирмам и гражданам. В 1991-1992 гг. заключено свыше 200 договоров и соглашений. На счет № 40 поступило 2896,7 тыс.ДМ и на счет № 04 530,6 тыс.ДМ.

За различные мероприятия рекламного характера на счет № ...40 поступило 459,1 тыс.ДМ. Из них израсходовано на приобретение автомобиля "Мерседес-Бенц" для ЗГВ 140 тыс.ДМ.

В ходе проверки была рассмотрена постановка этой работы в ВЭС группы.

В целом от реализации контрактов с инофирмами на аренду и услуги ВЭС получено 547,1 тыс.ДМ, из которых 448,0 тыс.ДМ перечислено на счет ЗГВ № 40 в Дойче банке. 28 ноября 1991 г. был заключен контракт с немецким предпринимателем № 25/91 на проведение "летних дней" на 4-х аэродромах и "прогулки на вертолетах". Проведение этих мероприятий осуществлялось с грубыми нарушениями действующих инструкций, что создавало условия для злоупотреблений.

87
6

Какого-либо документа о количестве изготовленных билетов и их ценах не представлено. Реализация билетов производилась не через кассу, а офицерами и прапорщиками, которые затем сдавали выручку начальнику фінслужбы ВВС полковнику БОГОМОЛОВУ В.А. и бывшему первому заместителю командующего ВВС генерал-майору СЕЛИВЕРСТОВУ Н.А. (в настоящее время проходит службу в ГШ ВС г. Москва). Полковник БОГОМОЛОВ В.А. по четырем квитанциям сдал в кассы аэродромов наличными 98465 ДМ. Билеты на полеты на вертолете были изготовлены по указанию генерал-майора СЕЛИВЕРСТОВА и хранились лично у него. Он же раздавал их для реализации, получал выручку, не оформляя эти операции соответствующими документами, а затем лично или через БОГОМОЛОВА сдавал деньги в кассу. Всего за это мероприятие было сдано 62152 ДМ. Документы о количестве изготовленных и проданных билетов также отсутствуют.

Нарушения выявлены также при реализации заключенных договоров и своевременности расчетов по ним.

В отдельных договорах не предусматривалась материальная ответственность сторон за нарушение договорных обязательств, услуги в некоторых случаях предоставлялись недобросовестным партнерам.

По этой причине в 1992 г. по различным мотивам расторгнуто 7 договоров, по которым неустоленная задолженность в пользу ЗГВ составила 73,7 тыс. ДМ (фирмы "Американский орел", "Интербоа", "Диалог" и др.). В соответствии с договором от 21.10.92 г. между КЭЧ и Академией народной культуры, за временное использование 52 зданий и помещений едeмeсячная оплата должна составить 43,8 тыс. ДМ "после выполнения КЭЧ необходимого ремонта" за счет средств Академии. В договоре отсутствует обоснование установленной платы, не предусмотрена материальная ответственность сторон. При проверке на месте выяснилось, что Академия фактически использует часть помещений с октября 1992г., не внося за это установленной платы.

Поверхностно проведена инвентаризация предоставленных инофирмам и предпринимателям во временное пользование зданий и сооружений. В ходе выборочной проверки установлено, что восемь

представителей инофирм и сторонних организаций пользуются этими помещениями без ордеров и договоров, внося плату по ставкам для служащих ЗГВ. Представитель фирмы "СОВЭСК" с водителем за период с 01.01.92 по 01.01.93 уплатил 1,5 тыс.ДМ, а следовало - 3,9 тыс.ДМ. Представители фирмы "Интрейд-Коммерц" за период с 01.10.92 по 01.02.93 уплатили 0,2 тыс.ДМ вместо 1,8 тыс.ДМ. Фирма "Бяроса" без соответствующего оформления договора и без оплаты более года использует два помещения площадью более 100 кв.м, в одном из которых организован магазин. Подплата - 11,8 тыс.ДМ. Всего этими и другими фирмами и сторонними лицами недоплачено за 1992 г. свыше 20 тыс.ДМ.

В процессе проверки задолженность в размере 158 ДМ погашена. Вонадорфской КЗЧ производилась реализация новой мебели, закупленной за ДМ, некоторым генералам и офицерам ЗГВ за рубли, с ущербом для ВС (справка прилагается). Часть ущерба в ходе проверки возмещена.

ЗАМЕСТИТЕЛЬ НАЧАЛЬНИКА УПРАВЛЕНИЯ
ФИНАНСИРОВАНИЯ ОБОРОНЫ, ОБОРОННОЙ ПРО-
МЫШЛЕННОСТИ И КОНВЕРСИИ МИНИСТРА РОССИИ

А.Ш.МАРЬ НОВСКИЙ

НАЧАЛЬНИК ФИНАНСОВОЙ СЛУЖБЫ
ЗАПАДНОЙ ГРУППЫ ВОЙСК
ПОЛКОВНИК

САПРОНОВ

СО СПРАВКОЙ ОЗНАКОМЛЕН.

ГЛАВНОКОМАНДУЮЩИЙ
ЗАПАДНОЙ ГРУППОЙ ВОЙСК
ГЕНЕРАЛ-ПОЛКОВНИК

М.Бурлаков

" 16. " февраля 1993 г.