**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН КАРАТУЗСКОГО РАЙОНА**

Советская ул., д.21, с. Каратузское, 662850 тел. (39137) 2-15-98, E-mail: lizotova67@mail.ru

Отчет по результатам проверки законности использования бюджетных средств, выделенных муниципальному образованию «Каратузский район» на актуализацию документов территориального планирования и градостроительного зонирования за 2017 год

с.Каратузское 18.01.2018г.

**1. Основание проведения контрольного мероприятия**: пункт 2.9 раздела «Контрольные мероприятия» плана работы контрольно-счетного органа Каратузского района на 2018 год, утвержденного решением Каратузского районного Совета депутатов от 21.12.2017 г. № 18-147, распоряжение Каратузского районного Совета депутатов от 12.01.2018 № 4-р/с, письмо прокуратуры Каратузского района от 11.01.2018 № 7/1-06-2017.

**2. Предмет контрольного мероприятия**: проверка соблюдения получателями бюджетных средств бюджетного законодательства, в том числе Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее-Федеральный закон 44-ФЗ).

**3. Объект контрольного мероприятия**: администрация Каратузского района (отдел ЖКХ, транспорта, строительства и связи) и МСБУ «РЦБ».

**4. Срок проведения контрольного мероприяти**я: с 12января по 18 января 2018 года.

**5. Цель контрольного мероприятия**: Определение законности использования бюджетных средств, выделенных муниципальному образованию «Каратузский район» на актуализацию документов территориального планирования и градостроительного зонирования и аудит закупок.

**6. Проверяемый период**: 2017 год.

**7. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее.**

Наличие утвержденной документации по планировке территорий (актуализированной) будет способствовать развитию жилищного строительства на территории района, а также даст возможность муниципальным образованиям участвовать в федеральных и региональных программах. Наличие установленных границ населенных пунктов позволит устранить существующие проблемы, связанные с оформлением прав граждан и юридических лиц на земельные участки и объекты недвижимости, увеличить налогооблагаемую базу местных бюджетов, обеспечить четкое разграничение земель по категориям.

В соответствии со статьей 2 и 4 Градостроительного кодекса РФ в муниципальных образованиях утверждены документы территориального планирования и градостроительного зонирования Каратузского района, генеральные планы и правила землепользования и застройки трех поселений (Каратузский сельсовет, Нижнекурятский сельсовет и Таятский сельсовет) и правила землепользования и застрой одиннадцати поселений.

В соответствии со статьей 26 Градостроительного кодекса РФ в случае утверждения муниципальных, краевых, федеральных программ, предусматривающих размещение и строительство каких–либо объектов, генеральные планы и схемы территориального планирования муниципальных образований должны приводиться в соответствие действующему законодательству.

В Муниципальной программе для поставленной цели предусмотрено 4 мероприятия:

-подготовка генеральных планов 2-х сельских поселений (2018 год);

-разработка проектов планировки и межевания земельных участков для жилищного строительства, формирование и постановку земельных участков на кадастровый учет в 1-м поселении (2018 год);

-выполнение топографических съемок земельных участков 2-х поселений (2018 и 2019 годы);

-актуализация документов территориального планирования и градостроительного зонирования 14 поселений (2017 год).

В 2017 году администрацией района выполнены мероприятия по актуализации документов территориального планирования и градостроительного зонирования во всех поселениях и актуализировано 18 документов.

В ходе проведения контрольного мероприятия проведена проверка выполнения мероприятий по актуализации документов территориального планирования и градостроительного зонирования 11 поселений и муниципального района.

1.Работы по актуализации схемы территориального планирования Каратузского района выполнены по муниципальному контракту от 06.10.2017 № 0119300020717000025-1 (дополнительное соглашение к муниципальному контракту от 16.11.2017 № 1) на сумму 3200,0 тыс. рублей, в том числе средства субсидии в сумме 2880,0 тыс. рублей и средства местного бюджета 320,0 тыс. рублей.

Работы приняты по акту сдачи-приемки выполненных работ от 15.12.2017 № 189/12 и оплачены из средств местного бюджета 20.12.2017 года и из средств, краевого бюджета 29.12.2017 года. Работы выполнены и приняты в полном объеме в соответствии с требованиями к выполнению и содержанию работ определенных описанием объекта закупки (приложение № 1 к контракту), в том числе: актуализация схемы территориального планирования Каратузского района.

2. Работы по актуализации генерального плана правил землепользования и застройки Таятского сельсовета Каратузского района Красноярского края выполнены по муниципальному контракту от 16.10.2017 № 0119300020717000026-1 (дополнительное соглашение к муниципальному контракту от 16.11.2017 № 1) на сумму 1080,0 тыс. рублей, в том числе средства субсидии в сумме 972,0 тыс. рублей и средства местного бюджета 108,0 тыс. рублей.

Работы приняты по акту сдачи-приемки выполненных работ от 15.12.2017 № 190/12 и оплачены из средств местного бюджета 20.12.2017 года и из средств, краевого бюджета 29.12.2017 года. Работы выполнены и приняты в полном объеме в соответствии с требованиями к выполнению и содержанию работ определенных описанием объекта закупки (приложение № 1 к контракту), в том числе актуализация генерального плана и правил землепользования и застройки.

3.Работы по актуализации правил землепользования и застройки Амыльского, Верхнекужебарского, Качульского, Лебедевского, Моторского, Сагайского, Старокопского, Таскинского, Уджейского, Черемушинского сельсоветов Каратузского района Красноярского края выполнены по муниципальному контракту от 16.10.2017 № 0119300020717000027-1 (дополнительное соглашение к муниципальному контракту от 16.11.2017 № 1) на сумму 2400,0 тыс. рублей, в том числе средства субсидии в сумме 2160,0 тыс. рублей и средства местного бюджета 240,0 тыс. рублей.

Работы приняты по акту сдачи-приемки выполненных работ от 15.12.2017 № 191/12 и оплачены из средств местного бюджета 20.12.2017 года и из средств краевого бюджета 29.12.2017 года.

Подпунктом 1.1 пункта 1 муниципального контракта от 16.10.2017 № 0119300020717000026-1 определено, что требования к выполнению и содержанию работ определяется описанием объекта закупки (приложение № 1 к контракту). Пунктом 9 описания объекта закупки (приложение № 1) определены требования к содержанию и форме предоставляемых работ, в том числе Правила землепользования и застройки муниципальных образований (населенных пунктов) должны состоять из: Том I- Отчет о научно-исследовательской работе, Том II- Правила землепользования и застройки и землеустроительные дела по описанию местоположения границ территориальных зон (в том числе карты (планы) объекты землеустройства).

В ходе проверки наличия документов представленных подрядчиком в соответствии с требованиями к содержанию предоставляемых результатов работ, в составе **отсутствует** Отчет о научно-исследовательской работе. В результате заказчиком в **нарушение** подпункта 1.1 и 1.2 пункта 1 муниципального контракта от 16.10.2017 № 0119300020717000026-1 оплачены работы, выполненные не в полном объеме.

**В результате проведения аудита закупок установлено:**

Муниципальным заказчиком планирование закупок осуществляется исходя из определенных с учетом положений статьи 13 Федерального закона 44-ФЗ целей осуществления закупок посредством формирования, утверждения и ведения: планов закупок и планов-графиков.

План закупок формируется муниципальным заказчиком в соответствии с требованиями статьи 17 Федерального закона 44-ФЗ и в соответствии с Порядком формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 21 ноября 2013 г. N 1043 (далее-Постановление № 1043), в процессе составления и рассмотрения проекта местного бюджета. Утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до муниципального заказчика лимитов бюджетных обязательств и в течение 3 дней со дня его утверждения или изменения плана подлежит размещению в единой информационной системе в сфере закупок (далее-ЕИС).

В **нарушение** пункта 7 статьи 17 Федерального закона 44-ФЗ и пункта 3 Постановления № 1043 План закупок на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов не утвержден руководителем, либо лицом, уполномоченным руководителем.

Лимиты бюджетных обязательств на 2017 год доведены администрации Каратузского района Уведомлением от 11 января 2017 года.

План закупок размещен Заказчиком в ЕИС 27.12.2016 года, т.е. до доведения администрации района лимитов бюджетных обязательств, что является **нарушением** статьи 17 Федерального закона 44-ФЗ и Постановления № 1043.

В соответствии со статьей 21 Федерального закона 44-ФЗ и Требований к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 554 (далее-Постановление № 554) Планы-графики формируются заказчиками в соответствии с планами закупок, утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после доведения до муниципального заказчика лимитов бюджетных обязательств и в течение 3 дней со дня его утверждения или изменения такого плана подлежит размещению в ЕИС.

В **нарушение** пункта 10 статьи 21 Федерального закона 44-ФЗ и пункта 3 Постановления № 554 План-график на 2017 год не утвержден руководителем, либо лицом, уполномоченным руководителем.

План график на 2017 год размещен Заказчиком в ЕИС 23.01.2017 года, сроки размещения плана закупок в ЕИС соблюдены.

В проверяемом периоде 2017 года Заказчиком не однократно вносились изменения в план закупок и в план-график закупок, при **отсутствии** распорядительного документа на внесения изменений в план закупок и в план-график закупок, где должно быть отражено правовое основание внесения изменений и их содержание и сведения, предусмотренные формой плана и обоснования к нему, если в план вносится новая закупка.

**Нарушены** сроки размещения Заказчиком в ЕИС изменений плана закупок и плана графика, а именно лимиты бюджетных обязательств на выполнение мероприятий по актуализации документов территориального планирования доведены администрации Каратузского района Уведомлением от 30.05.2017, изменения в план закупок размещены 07.07.2017 года и в план график- 14.07.2017 года.

В пунктах 2.3 муниципальных контрактов «Заказчик осуществляет оплату работ, за выполненные Подрядчиком в полном объеме, надлежащего качества и в установленные сроки, принятых Заказчиком в соответствии с условиями контракта по акту сдачи-приемки, на основании выставленного Подрядчиком (счета) счет-фактуры, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Подрядчика, в течении 30 календарных дней с момента подписания акта сдачи-приемки, и выставления Подрядчиком на оплату (счет) счета-фактуры» **противоречит** пункту 6 Конкурсной документации «Оплата за выполненные работы производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет Подрядчика на основании актов сдачи-приемки работ, подписанных сторонами, счетов – фактур, **но не позднее 25.12.2017 года**».

Статьей 103 Федерального закона № 44-ФЗ предусмотрена обязанность заказчика в течение трех рабочих дней с даты заключения и исполнения контракта направлять информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы.

Пунктом 9 и 11 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ предусмотрена обязанность заказчика размещать отчет об исполнении муниципального контракта в ЕИС в течение 7 рабочих дней со дня оплаты заказчиком обязательств и подписания заказчиком документа о приемке результатов исполнения.

С **нарушением** пункта 3 статьи 103 Федерального закона 44-ФЗ в ЕИС размещена информация об изменении условий муниципальных контрактов от 16.10.2017 года № 0119300020717000026-1 и №0119300020717000025-1, а именно 08.12.2017 года, изменений внесены дополнительными соглашениями № 1 от 16.11.2017 года.

С **нарушением** части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ размещена информация об исполнении контрактов в ЕИС, а именно 16.01.2018 года. Оплата за выполненные работы осуществлена по платежным поручениям от 29.12.2017 года.

 Отчет направлен в администрацию района, районный Совет депутатов и прокуратуру Каратузского района.

Председатель контрольно-счетного

органа Каратузского района Л.И.Зотова