

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН
СЯМЖЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

ОТЧЕТ №1

«15» сентября 2016г.

с.Сямжа

Наименование (тема) контрольного мероприятия:

Проверка исполнения требований бюджетного законодательства при расходовании органами местного самоуправления средств дорожного фонда в администрации Сямженского муниципального района.

Основание для проведения контрольного мероприятия:

Требование прокуратуры от 16.08.2016 года № 2-474в-2016

Лица, проводившие мероприятие:

Мигунова Ольга Владимировна – председатель контрольно-счетного органа Сямженского муниципального района.

Привлеченные специалисты: нет.

Проверяемый период: 2016 год.

Фактические сроки проведения контрольного мероприятия:

Проверка проводилась с 01 сентября 2016 года по 14 сентября 2016 года.

Контрольное мероприятие проводилось с ведома:

1. Иванова Николая Николаевича – главы администрации района.
2. Зонтовой Татьяны Николаевны – заведующей отделом - главного бухгалтера Администрации Сямженского муниципального района.

Полное наименование и адрес объекта контрольного мероприятия:

Администрация Сямженского муниципального района.

162220, Вологодская область, Сямженский район, с.Сямжа, ул. Румянцева, д.20.

Проверкой установлено следующее.

Общий объем проверенных средств (кассовое исполнение за проверяемый период) составил 1860,0 тыс. рублей.

Постановлением Администрации Сямженского муниципального района от 30.11.2015 года № 357 утверждена муниципальная программа «Развитие автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети на территории Сямженского муниципального района на 2016-2020 годы» (с изменениями)(далее программа).

Целью программы является:

- совершенствование и развитие сети автомобильных дорог района в соответствии с потребностями населения, темпами социально-экономического развития района и увеличению налоговых поступлений;
- улучшение транспортной связи населенных пунктов района;
- повышение доступности и качества услуг транспортного комплекса для населения и др.

Разработчиком и заказчиком-координатором программы является администрация Сямженского муниципального района.

Ресурсное обеспечение программы: в 2016 году- 9279,3 тыс.руб., в том числе на текущие расходы на развитие дорожной сети 9279,3 тыс.руб. из них средства областного бюджета(Дорожный фонд) – 3167,3 тыс.руб., средства бюджета района – 6112,0 тыс.руб.,

В 2016 году администрацией Сямженского муниципального района заключены:

-муниципальный контракт от 23.12.2015 № 0130300006715000007-0243431-01с ОАО «Дорожное –эксплуатационное предприятие № 184» на выполнение работ по текущему содержанию и ремонту дорог улично-дорожной сети с.Сямжа на сумму 1437614,39 руб., сроком выполнения работ до 31.12.2016 года.

Согласно предъявленных счетов от 01.02.16 № 16 на сумму 182803,55 руб.; счета-фактуры от 29.02.16 № 8 на сумму 182803,55 рублей,; счета-фактуры от 31.03.2016 года № 47 на сумму 182803,55 руб.; счета от 04.05.2016 г. № 21 на сумму 201012,89 рублей, счета от 01.06.2016 № 28 на сумму 83426,09 рублей, счета от 01.08.2016 № 46 на сумму 51914,14, счета – фактуры № 40 от 01.07.2016 на сумму 83426,09 руб.

произведена оплата выполненных работ по платежным поручениям от 16.02.2016 № 196 в сумме 182803,55 руб., от 16.03.2016 № 349 – 182803,55 руб, от 14.04.16 № 504 – 182803,55 руб., от 27.06.16. № 881 – 284438,98 руб.,от 26.07.16. № 1059 – 83426,09 руб., от 29.08..16. № 1263 – 51914,14 руб. Всего по контракту за выполненные работы предъявлено счетов на сумму 968189,86 руб.Расчет с организацией произведен.

В нарушение п.4.1. муниципального контракта заказчик производит расчет с подрядчиком по факту выполнения работ ежемесячно до 10 числа следующего месяца. Данный пункт контракта неоднократно нарушен.

- муниципальный контракт от 23.12.2015 года № 0130300006715000006-0243431-02 с ОАО «Вологодавтодор» на сумму 822869 рублей. на выполнение работ по текущему содержанию дорог общего пользования муниципального значения Сямженского муниципального района, сроком выполнения работ с 01 января 2016 года до 31 декабря 2016 года.

Согласно предъявленных счетов-фактур 25/8 от 31.01.2016 года на сумму 271877,24 руб. от 29.02.16 № 25/28 на сумму 155357,58 руб.; счета-фактуры от 31.03.16 г. № 25/59 на сумму 77679,21 рублей,; счета-фактуры от 29.04.2016 года № 25/105 - 12946,54 руб.;

произведена оплата выполненных работ по платежным поручениям от 09.02.2016 № 104 в сумме 271877,24 руб., от 16.03.2016 № 348 – 155357,58 руб, от 14.04.16 № 505 – 77679,21 руб., от 27.06.16. № 882 – 12946,54 руб., Всего по контракту за выполненные работы предъявлено счетов на сумму 517860,57 руб.Расчет с организацией произведен.

В нарушение п.4.1. муниципального контракта заказчик производит расчет с подрядчиком по факту выполнения работ ежемесячно до 10 числа следующего месяца. Данный пункт контракта неоднократно нарушен.

-муниципальный контракт № 0130300006715000005-0243431-01 от 23.12.2015 года с ООО «Ногинское» на сумму 314649 руб., на выполнение работ по текущему содержанию автомобильных дорог общего пользования муниципального значения Сямженского муниципального района, сроком выполнения работ с 01.01.2016 года до 31.12.2016 года. Согласно предъявленных счетов от 01.02.2016 года № 28 на сумму 68644,54,счета 78 от 01.03.16 на сумму 45763,07 руб., счета 131 от 01.04.2016 года - 61693,16 руб. произведена оплата по факту выполненных работ

платежными поручениями № 214 от 20.02.2016 – 68644,54руб., № 346 от 16.03.16 г – 45763,07 руб., № 503 от 14.04.2016 – 61693,16 руб. ., Всего по контракту за выполненные работы предъявлено счетов на сумму 176100,77 руб. Расчет с организацией произведен.

- муниципальный контракт 0130300006715000003-0243431-01 от 21.12.2015 года с ООО «Ногинское» на сумму 244450,0 руб. по текущему содержанию мостов и искусственных сооружений общего пользования муниципального значения Сямженского муниципального района на период 2016 года, сроком выполнения работ с 01. января 2016 года до 31 декабря 2016 года. Согласно предъявленных счетов от 01.02.2016 года № 27 на сумму 63041,88,счета 54 от 01.03.16 на сумму 48499,02 руб., счета 91 от 01.04.2016 года 48499,02 руб., счета 165 от 12.07.2016-37851,00 руб. произведена оплата по факту выполненных работ платежными поручениями № 216 от 20.02.2016 – 63041,88руб., № 347 от 16.03.16 г – 48499,02 руб., № 502 от 14.04.2016 – 48499,02 руб. ., № 1060 от 26.07.2016 на сумму 37851,00. Всего по контракту за выполненные работы предъявлено счетов на сумму 197890,92 руб. Расчет с организацией произведен.

- муниципальный контракт № 0130300006716000004-0243431-01 от 06.07.2016 г с ОАО «Дорожное эксплуатационное предприятие № 184 на сумму 3783193,00 руб. ,сроком выполнения работ до 01.10.2016 года.

Согласно предмета договора п.1.1 Подрядчик принимает на себя обязательство выполнить работы по ремонту дорог улично-дорожной сети по ул.Юбилейная, Лечебная, Сосновая. Установлен факт несоответствия данного пункта муниципального контракта с приложением 1 к техническому заданию. В дефектной ведомости к локальной смете по ремонту улично-дорожной сети указаны улицы: Юбилейная, Лечебная, Славянская, Сосновая в с.Сямжа. По данному муниципальному контракту оплата работ не производилась.

При проверке соблюдения требований законодательства в сфере закупок, относящихся к дорожной деятельности за 2016 в Администрации Сямженского муниципального района установлено, что в соответствии п. 21 федерального закона 44-ФЗ план - график на официальном сайте РФ был размещен Администрацией Сямженского муниципального района в установленный законодательством срок.

Планом - графиком Администрации Сямженского муниципального района на 2016 год, предусмотрены следующие способы осуществления закупок:

- электронный аукцион;
- запрос котировок;
- закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

По итогам 2016 года в рамках дорожной деятельности заключено 4 контрактов на сумму 2819582,39 рублей, со сроком выполнения работ до 31 декабря 2016г. и 1 контракт на сумму 3783193 руб. сроком выполнения работ до 01 октября 2016года При проверке соблюдения требований законодательства в сфере закупок, относящихся к дорожной деятельности за 2016 в Администрации Сямженского муниципального района нарушений не установлено.

Рекомендации по результатам контрольного мероприятия

1. При заключении договоров (контрактов) не допускать несоответствия предмета договора (контракта) утвержденной бюджетной смете.
2. На основании счета-фактуры, актов выполненных работ по форме КС-2, КС-3, актов приемки выполненных работ путем перечисления денежных средств на расчетный счет соблюдать порядок расчетов муниципального контракта с Подрядчиком .
3. Не целевого расходования средств не выявлено.

Председатель контрольно-счетного органа
Сямженского муниципального района

О.В.Мигунова