У Т В Е Р Ж Д Ё Н

распоряжением исполняющего обязанности

председателя Контрольно-счётной палаты города Лермонтова

от 27.12.2018 №18 (рассмотрен на заседании Коллегии

органов местного самоуправления по вопросам деятельности

Контрольно-счётной палаты города Лермонтова Протокол

от 29.12.2017 №2

**План работы Контрольно-счётной палаты города Лермонтова на 2019 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование мероприятия** | **Срок проведения мероприятия** | **Ответственные за проведение мероприятия** | **Основания для включения мероприятия в план** |
| **1.**     **Экспертно – аналитическая деятельность** | | | | |
| 1.1 | Экспертиза проектов решений «О внесении изменений и дополнений в решение Совета города Лермонтова «О бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» | по мере поступления | председатель КСП | п.2, 7 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| 1.2 | Экспертиза проектов нормативных правовых актов города Лермонтова, регулирующих бюджетные правоотношения | по мере поступления | председатель КСП | ч.2 ст.157 БК РФ |
| 1.3 | Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных нормативных правовых актов в части расходных бюджетных обязательств и использования муниципального имущества города Лермонтова | по мере поступления | председатель и инспекторы КСП | п.7 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| 1.4 | Экспертиза проекта решения «О бюджете города Лермонтова на 2019 год и плановый период 2020 и 2021», в том числе обоснованности показателей (параметров и характеристик) | 4 квартал | председатель, главный специалист и инспекторы КСП | ч.1 ст.157 БК РФ    п.2 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| 1.5 | Экспертиза муниципальных программ города Лермонтова и проектов изменений, вносимых в муниципальные программы | 4 квартал | председатель, главный специалист и инспекторы КСП | ч.2 ст.157 БК РФ    п.7 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| 1.6 | Внешняя проверка годового отчёта об исполнении бюджете города Лермонтова за 2018 год | до 01.05.2019 | председатель, главный специалист и инспекторы КСП | ст. 264.4 БК РФ |
| 1.7 | Проверка квартального отчёта об исполнении бюджета города Лермонтова на соответствие нормативным требованиям его составления, представления и достоверности отчётных данных | ежеквартально | председатель и инспекторы КСП | ст. 268.1 БК РФ |
| 1.8 | Анализ осуществления органами местного самоуправления города Лермонтова мероприятий, направленных на пополнение доходной части бюджета | ежеквартально | председатель КСП | п.1 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| 1.9 | Анализ результатов контрольных, мероприятий, проведенных КСП, в части исполнения норм и требований Закона 44-ФЗ, подготовка предложений по устранению выявленных недостатков и нарушений, систематизация информации о реализации указанных предложений | ежеквартально | председатель КСП  инспекторы КСП | ст. 98 Закона 44-ФЗ |
| **2.**     **Контрольные мероприятия** | | | | |
| 2.1 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального казенного учреждения «Хозяйственно - транспортное управление города Лермонтова» (переходящая с 2018 года) | До 01.04.2019г. | председатель КСП  инспекторы КСП | ст.264.4, 268.1 БК РФ |
| 2.1 | Проверка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и представления бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств | До 01.04. 2019г. | председатель КСП  инспекторы КСП | ст.264.4, 268.1 БК РФ |
| 2.2 | Проверке  финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного учреждения города Лермонтова «Отдел капитального строительства» | 1 квартал | председатель КСП  инспекторы КСП | ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| 2.3 | Проверка законности, обеспеченности и целевого использования средств бюджета города Лермонтова муниципального имущества МКУ «Аварийно-спасательная служба города Лермонтова Ставропольского края» за период с 01.01.2016 года  по 01.12.2018 года | 2 квартал | председатель КСП  инспекторы КСП | ст. 268.1 БК РФ |
| 2.4 | Проверка эффективности и законности использования средств бюджета города Лермонтова, предусмотренных на финансирование мероприятий в рамках муниципальной программы «Дороги и улучшение состояния объектов дорожно-транспортной инфраструктуры в городе Лермонтове» (Дорожный фонд города Лермонтова) за период с 01.01.2016 по 31.12.2018 | 2 квартал | председатель КСП  инспекторы КСП | ст. 268.1 БК РФ |
| 2.5 | Проверка законности и результативности использования средств бюджета города Лермонтова, предусмотренных на финансирование в рамках основного мероприятия 4 «Обеспечение пожарной безопасности» Подпрограммы 1 «Безопасный город Лермонтов» муниципальной программы «Комплексная программа» утвержденной постановлением администрации города Лермонтова от 30.12.2015 № 1394 за период с 01.01.2016 по 31.12.2018 | 3 квартал | председатель КСП  инспекторы КСП | ст. 268.1 БК РФ |
| 2.6 | Проверка законности и результативности использования средств бюджета города Лермонтова, предусмотренных на финансирование в рамках основного мероприятия 4 «Организация освещения улиц» Подпрограммы 3 «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, градостроительства, архитектуры и охрана окружающей среды» муниципальной программы «Комплексная программа» утвержденной постановлением администрации города Лермонтова от 30.12.2015 № 1394 за период с 01.01.2016 по 31.12.2018 | 4 квартал | председатель КСП  инспекторы КСП | ст. 268.1 БК РФ |
| 2.7 | Внеплановые контрольные мероприятия по поручениям Главы города Лермонтова, Совета города Лермонтова | в течение года | главный специалист  инспекторы КСП | п.4 ст.12  Положения о КСП |
| **3.**     **Реализация материалов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий** | | | | |
| 3.1 | Анализ информации о выполнении предложений и рекомендаций, данных КСП по итогам проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий с подготовкой выводов о полученных результатах | в течение года | инспекторы КСП | Положение о КСП |
| 3.2 | Анализ и систематизация результатов мероприятий внешнего муниципального контроля с указанием причин и последствий отклонений и нарушений исполнения бюджета, выявленных КСП | ежеквартально | инспекторы КСП | Положение о КСП |
| 3.3 | Подготовка предложений по усовершенствованию бюджетного процесса в городе Лермонтове с учётом результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | в течение года | председатель КСП  инспекторы КСП | п.8 ч.2 Закона 6-ФЗ  ч.2 ст. 157 БК РФ |
| 3.4 | Подготовка предложений по совершенствованию осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | в течение года | инспекторы КСП | ч.2 ст. 157 БК РФ |
| 3.5 | Взаимодействие с прокуратурой и правоохранительными органами по выявлению и пресечению правонарушений в финансово-бюджетной сфере | в течение года | председатель КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 3.6 | Осуществление производства по делам об административных правонарушениях в рамках компетенции КСП | в течение года | инспекторы КСП | п.9 ч.1 ст.14 Закона 6-ФЗ,  Закон Ставропольского края |
| 3.7 | Направление уполномоченным органам уведомлений о применении бюджетных мер принуждения | в течение года | инспекторы КСП | ст. 268.1 БК РФ |
| 3.8 | Внесение представлений, направление предписаний по результатам проведенных контрольных мероприятий | в течение года | инспекторы КСП | ст.16 Закона 6-ФЗ  ст.270.2 БК РФ |
| 3.9 | Контроль за принятием мер по исполнению уведомлений, представлений и предписаний КСП, направленных на устранение нарушений и недостатков | в течение года | инспекторы КСП | Положение о КСП |
| **4.**     **Методологическое обеспечение деятельности, кадровая работа МКСО и работа по противодействию коррупции** | | | | |
| 4.1 | Подготовка предложений о принятии, изменении, дополнении или отмене правовых актов КСП | в течение года | председатель КСП  главный специалист КСП  инспекторы КСП | Положение о КСП |
| 4.2 | Систематизация правовых актов и методических документов КСП | в течение года | главный специалист КСП | Положение о КСП |
| 4.3 | Подготовка юридических заключений в соответствии с указаниями председателя КСП | в течение года | инспектор КСП | Положение о КСП |
| 4.4 | Подготовка, утверждение и внесение изменений в стандарты и методики внешнего муниципального финансового контроля | в течение года | председатель КСП  инспекторы КСП | ст.11 Закона 6-ФЗ |
| 4.5 | Изучение практического опыта работы контрольно-счётных органов РФ, внесение предложений по его внедрению в работу КСП города Лермонтова | в течение года | председатель КСП  инспекторы КСП | Положение о КСП |
| 4.6 | Ведение кадровой работы в соответствии с требованиями действующего законодательства | в течение года | инспектор КСП  С.А. Ропай | ст.28 Закона 25-ФЗ, ТК РФ |
| 4.7 | Организация и проведение мероприятий по повышению квалификации сотрудников КСП | в течение года | председатель КСП | п.7 ч.1 ст.11 Закона 25-ФЗ |
| 4.8 | Проведение комплекса мер по охране труда и технике безопасности в КСП | в течение года | председатель КСП | ТК РФ |
| 4.9 | Осуществление мероприятий по противодействию и предотвращению коррупции | в течение года | инспектор КСП  А.С. Бондарев | ст.1 Закона 44-ФЗ  п.10 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ  ФЗ от 25.12.2008 Закон 273-ФЗ «О противодействии коррупции» |
| **5.**     **Материально-техническое обеспечение и бухгалтерский отчёт** | | | | |
| 5.1 | Подготовка и исполнение сметы расходов и реестра расходных обязательств КСП | в течение года | главный специалист КСП | ст. 161 БК РФ |
| 5.2 | Составление и представление в установленные сроки бюджетной, налоговой и статистической отчётности | в течение года | главный специалист КСП | ст. 264.1 264.2 БК РФ |
| 5.3 | Осуществление закупок товаров, работ и услуг для нужд КСП | в течение года | главный специалист КСП | ст. 72 БК РФ |
| 5.4 | Организация и осуществление бухгалтерского учёта КСП | в течение года | главный специалист КСП | ст. 6 Закона 402-ФЗ |
| 5.5 | Подготовка и размещение в информационной сети Интернет планов закупок и планов-графиков осуществления муниципальных закупок КСП | январь 2018 г. | инспектор КСП | п.9 ст. 17 и п 6 ст.21 Закона 44-ФЗ |
| 5.6 | Своевременная оплата финансовых документов по обеспечению рабочего состояния оргтехники КСО | в течение года | главный специалист КСП | Положение о КСП |
| 5.7 | Своевременное проведение инвентаризации материальных и финансовых ресурсов КСП | в течение года | главный специалист КСП | ст. 11 Закона 402-ФЗ |
| **6.**     **Организационная работа** | | | | |
| 6.1 | Подготовка Плана работы КСП на 2019 год | до 30.12.2019г. | председатель КСП | ст.12 Закона 6-ФЗ  ст. 8.5 Регламент КСП |
| 6.2 | Подготовка в Совет города Лермонтова отчёта о деятельности КСП за 2017 год | до 01.06.2019г. | председатель КСП | ст.19 Закона 6-ФЗ |
| 6.3 | Проведение и оформление заседаний Коллегии ОМСУ по вопросам деятельности КСП, контроль за исполнением принятых решений | в течение года | председатель КСП | ч. 10 ст.5 Закона 6-ФЗ  ст. 13 Положение о КСП |
| 6.4 | Организация и проведение рабочих совещаний КСП, контроль за исполнением поручений | в течение года | председатель КСП | Положение о КСП |
| 6.5 | Рассмотрение поступивших запросов и обращений, входящих в компетенцию КСП | в течение года | председатель КСП | Закон 59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации» |
| 6.6 | Разработка номенклатуры дел КСП на 2019 год | до 30.12.2019г. | инспектор КСП  С.А. Ропай | Решение Коллегии Росархива от 06.02.2002 «Основные Правила работы архивов организаций»  Приказ Минкультуры РФ от 25.08.2010 №558 |
| 6.7 | Ведение архива КСП | в течение года | инспектор КСП  С.А. Ропай | ст.8 Закона 125-ФЗ |
| **7.**     **Информационная деятельность** | | | | |
| 7.1 | Размещение в сети Интернет информации о деятельности КСП в соответствии с действующим законодательством | ежеквартально | инспектор КСП | ст. 14 Закона 8-ФЗ  ст. 19 Закона 6-ФЗ |
| 7.2 | Подготовка информации о ходе исполнения бюджета города Лермонтова, о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий и представление её в Совет и главе города Лермонтова | ежеквартально | председатель КСП | п.9 ч.2 Закона 6-ФЗ |
| 7.3 | Внедрение и эксплуатация государственной информационно-аналитической системы контрольно-счётных органов РФ и государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах | в течение года | главный специалист КСП | ст. 21.3 Закона 210-ФЗ |
| 7.4 | Размещение в единой информационной системе обобщённой информации о результатах аудита эффективности закупок | в течение года | инспектор КСП | ст.98 Закона 44-ФЗ |
| **8.**     **Взаимодействие с другими органами** | | | | |
| 8.1 | Взаимодействие со Счётной палатой РФ, Контрольно-счётными палатами Ставропольского края и муниципальных образований | в течение года | председатель КСП  главный специалист КСП  инспекторы КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 8.2 | Взаимодействие с территориальными управлениями Центрального банка РФ, налоговыми органами, надзорными и контрольными органами РФ, Ставропольского края и муниципальных образований | в течение года | председатель КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 8.3 | Участие в работе Союза муниципальных контрольно-счётных органов РФ, его конференциях, совещаниях, рабочих органов | в течение года | председатель КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 8.4 | Участие в работе представительства Союза МКСО по Ставропольскому краю, его конференциях, совещаниях | в течение года | председатель КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 8.5 | Участие в планерных совещаниях и заседаниях Совета города Лермонтова и его комитетов | в течение года | председатель КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 8.6 | Участие в планерных совещаниях администрации города Лермонтова | в течение года | председатель КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 8.7 | Участие в работе временных и постоянно действующих совместных координационных, консультационных совещательных и других рабочих органов | в течение года | председатель КСП | ст. 18 Закона 6-ФЗ |

Ознакомлены:

А.С. Ропай

Е.Е. Куламова