

СОГЛАСОВАНО
Председатель

Думы Губахинского городского округа



А. Н. Мазлов

«27» декабря 2019 г.

УТВЕРЖДАЮ

Председатель

Контрольно-счетной палаты
Губахинского городского округа



Л. П. Лазарева

«27» декабря 2019 г.

УТОЧНЕННЫЙ ПЛАН

работы Контрольно-счетной палаты Губахинского городского округа на 2019 год

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверка-мый период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
1. Экспертно-аналитические мероприятия							
1.1	Внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета Губахинского городского округа за 2018 год	2018 год	1-2 квартал	ГАБС	ч. 1 ст. 264.4 БК РФ; ч. 3 ст. 40 Положения о бюджетном процессе	Председатель, аудиторы	
1.2	Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Губахинского городского округа за 2018 год	2018 год	Апрель – май	ГАБС, Финансовое управление администрации города Губаха	ст. 264.4, ч. 1 ст. 268.1 БК РФ; п. 3 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; ч. 3 ст. 40 Положения о бюджетном процессе; п. 3 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель	
1.3	Проверка годовых отчетов о выполнении муниципальных программ Губахинского городского округа за 2018 год, оценки эффективности	2018 год	1-2 квартал	Ответственные исполнители муниципальных	п. 3 ч. 4 ст. 40 Положения о бюджетном процессе	Председатель, аудиторы	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверочный период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
1.4	Экспертиза проектов нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения	2019 год	В течение года, по мере поступления	программ	ч. 2 ст. 157, ч. 1 ст. 268.1 БК РФ; п. 7 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 7,14 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель	
1.5	Финансово-экономическая экспертиза проектов правовых актов (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств Губахинского городского округа	2019 год	В течение года, по мере поступления		п. 7 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 7 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель	
1.6	Экспертиза муниципальных программ (проектов муниципальных программ) Губахинского городского округа и изменений к ним	2019 год	В течение года, по мере поступления	Ответственные исполнители муниципальных программ	ч. 2 ст. 157 БК РФ; п. 7 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 12.3 ч. 12 ст. 6 Положения о бюджетном процессе; п. 8 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель, аудиторы	
1.7	Экспертиза проектов решений «О внесении изменений в решение «Об бюджете Губахинского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»	2019 -2021 годы	В течение года, по мере поступления	Финансовое управление администрации города Губаха	ч. 2 ст. 157 БК РФ; п. 2,7 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 12.2 ч. 12 ст. 6 Положения о бюджетном процессе; п. 2, 7 ч. 1 ст. 8 По-	Председатель	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверочный период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
1.8	Подготовка заключения на квартальный отчет об исполнении бюджета Губахинского городского округа	1 квартал, полугодие, 9 месяцев 2019 года	2, 3, 4 кварталы	Финансовое управление администрации города Губаха	ч. 1 ст. 268.1. БК РФ; п. 10, 13 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель, аудиторы	
1.9	Анализ собираемости налогов, оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот и преимуществ	2019 год	В течение года, по мере поступления	Финансовое управление администрации города Губаха	п. 6 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 6 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель, аудиторы	
1.10	Экспертиза проекта решения о бюджете Губахинского городского округа на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов	2020-2022 годы	4 квартал	Финансовое управление администрации города Губаха	ч. 2 ст. 157 БК РФ; п. 2 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; ч. 3 ст. 21 Положения о бюджетном процессе; п. 9 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель	
II. Контрольные мероприятия							
2.1	Проверка расходования бюджетных средств, выделенных МКУ «Архив города Губахи» - внешняя проверка бюджетной отчетности получателя бюджетных средств за 2018 год; - проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности, порядка принятия бюджетных обязательств; - соблюдение установленного порядка управления и распоряжения имуществом.	2018 год	январь-февраль	МКУ «Архив города Губахи»	ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 4, 16 ч. 1; ч. 3 ст. 8 Положения о КСП	Инспектор	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверочный период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
2.2	<p>Проверка расходовании бюджетных средств, выделенных МКУ «Управление по делам ГО и ЧС»</p> <p>- внешняя проверка бюджетной отчетности получателя бюджетных средств за 2018 год;</p> <p>- проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности, порядка принятия бюджетных обязательств;</p> <p>- соблюдение установленного порядка управления и распоряжения имуществом.</p>	2018 год	январь-февраль	МКУ «Управление по делам ГО и ЧС»	ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 4, 16 ч. 1; ч. 3 ст. 8 Положения о КСП	Инспектор	
2.3	<p>Проверка расходовании бюджетных средств, выделенных МКУ «Центр земельных отношений»</p> <p>- внешняя проверка бюджетной отчетности получателя бюджетных средств за 2018 год;</p> <p>- проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности, порядка принятия бюджетных обязательств;</p> <p>- соблюдение установленного порядка управления и распоряжения имуществом.</p>	2018 год	январь-февраль	МКУ «Центр земельных отношений»	ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 4, 16 ч. 1; ч. 3 ст. 8 Положения о КСП	Инспектор	
2.4	<p>Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности</p> <p>- внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств за 2018 год;</p> <p>- проверка законности, обоснованности, результативности (эффективности и экономности) и целевого расходования бюджетных средств, порядка принятия бюджетных обязательств, соблюдение</p>	2018 год	1-2 квартал	Управление образования администрации Губаха	ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; ст. 98 Закона 44-ФЗ; п. 4, 16 ч. 1; ч. 3 ст. 8 Положения о КСП	Аудиторы	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверочный период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
	сроков доведения бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств; - соблюдение установленного порядка управления и распоряжения имуществом; - аудит закупок.						
2.5.	Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности в МАОУ «ООШ № 2 с кадетскими классами»	2018 год	2 квартал	МАОУ «ООШ № 2 с кадетскими классами»	Обращение Прокуратуры г. Губаха от 15.05.2019 № 238ж-19 ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 4, 16 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Аудиторы	
2.6	Проверка расходования бюджетных средств, выделенных МБУК «Центральная библиотека» из бюджета Губахинского городского округа	2018 год и 1 квартал 2019 года	2-3 квартал	МБУК «Центральная библиотека»	ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 4, 16 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Аудиторы	
2.7	Проверка использования средств дорожного фонда Пермского края, выделенных в виде субсидий бюджетам муниципальных образований Пермского края на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования, находящихся на территории Пермского края	2018 год и 10 месяцев 2019 года	3-4 квартал	Администрация города Губаха, Управление строительства и ЖКХ администрации города Губаха	ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; ст. 98 Закона 44-ФЗ; п. 4, 16 ч. 1; ч. 3 ст. 8 Положения о КСП; п. 12к Плана работы КСП ПК на 2019 год	Аудиторы	
2.8	Проверка расходования бюджетных средств, выделенных МАУ ДО «ДЮСШ» из бюджета Губахинского края	2018 год и 1 полугодие 2019 года	4 квартал	МАУ ДО «ДЮСШ»	ст. 268.1 БК РФ; п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;	Аудиторы	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверяемый период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
2.9	Проведение внеплановых контрольных и экспертно-аналитических мероприятий по поручениям Губахинской городской Думы и обращениям правоохранительных органов		В течение года	Объекты контроля	п. 4, 16 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Аудиторы	

III. Реализация материалов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий

3.1	Внесение предложений, направление предписаний по результатам проведения контрольных мероприятий		В течение года по мере окончания мероприятия	Объекты контроля	ст. 270.2 БК РФ; ст. 16 Закона 6-ФЗ; ст. 17 Положения о КСП	Председатель, Аудиторы	
3.2	Осуществление производства по делам об административных правонарушениях в рамках компетенции КСП		В течение года	Объекты контроля	п. 9 ч. 1 ст. 14 Закона 6-ФЗ; ч. 7 ст. 28.3 КоАП РФ; п. 2 ч. 2 ст. 12.7 Закона № 460-ПК; п. 9 ч. 1 ст. 15 Положения о КСП	Председатель, Аудиторы	
3.3	Проведение рабочего совещания с объектами муниципального финансового контроля по результатам проведенных мероприятий		В течение года по мере окончания мероприятия	Объекты контроля	ч. 2 ст. 157 БК РФ; п. 8 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 9 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель	
3.4	Контроль за принятием мер по устранению выявленных КСП нарушений и недостатков, за исполнением уведомлений, представле-		В течение года		ст. 17.1 Положения о КСП	Председатель, Аудиторы	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверочный период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
3.5	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		ч. 2 ст. 157 БК РФ; п.8 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 9 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель, Аудиторы	
3.6	Взаимодействие с прокуратурой, с правоохранительными органами по выявлению и пресечению правонарушений в финансово-бюджетной сфере		В течение года		ст. 18 Закона 6-ФЗ; ст. 19 Положения о КСП	Председатель, Аудиторы	
IV. Организационные и иные мероприятия в рамках полномочий КСП							
4.1	Подготовка отчета о деятельности КСП за 2018 год		1 квартал		ст. 19 Закона 6-ФЗ; ч. 2 ст. 20 Положения о КСП	Председатель, Аудиторы	
4.2	Разработка стандартов Контрольно-счетной палаты Губахинского городского округа		В течение года		ст. 11 Закона 6-ФЗ; ст. 10 Положения о КСП	Председатель	
4.3	Обеспечение доступа к информации о деятельности КСП города Губахи		В течение года		ст. 14 Федерального закона от 09.02.2009 № 8-ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности гос. органов и ОМС»;	Председатель, Аудиторы	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверяемый период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
4.4	Проверка на соответствие законодательству представляемых на подпись председателю КСП проектов распоряжений, других правовых актов КСП		В течение года		Положение о КСП	Председатель, Аудиторы	
4.5	Изучение практического опыта работы контрольно-счетных органов РФ, внесение предложений по его внедрению в работу КСП		В течение года		Положение о КСП	Председатель, Аудиторы	
4.6	Организация и проведение мероприятий по повышению квалификации сотрудников КСП		В течение года		п. 7 ч. 1 ст. 11 Закона на 25-ФЗ	Председатель, Аудиторы	
4.7	Организация и проведение рабочих совещаний КСП, контроль за исполнением поручений		В течение года		ст. 12, 13 Положения о КСП	Председатель	
4.8	Организация работы по противодействию коррупции		В течение года		Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»; п. 10 ч. 2 ст. 9 Закона на 6-ФЗ	Председатель	
4.9	Подготовка информации о ходе исполнения бюджета округа, о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических		В течение года		п. 9 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ; п. 10 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП	Председатель	

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверочный период	Срок проведения	Объект контроля	Основание для включения	Ответственные	Примечание
4.10	Подготовка плана работы КСП на 2020 год Губаха		до 30 декабря 2019 года		ст. 12 Закона 6-ФЗ; ст. 11 Положения о КСП	Председатель	
4.11	Взаимодействие с контрольно-счетными органами муниципальных образований Пермского края, КСП Пермского края, Счетной палатой РФ, участии в работе Ассоциации КСО Пермского края		В течение года		ст. 18 Закона 6-ФЗ; ст. 19 Положения о КСП	Председатель	
4.12	Участие в совещаниях и заседаниях Губахинской городской Думы и ее комитетов; временных и постоянно действующих совместных координационных, консультационных, совещательных и других рабочих органах в целях координации деятельности КСП и иных государственных и муниципальных органов	В течение года			ст. 18 Закона 6-ФЗ; ст. 19 Положения о КСП	Председатель	