УТВЕРЖДАЮ

Председатель

Контрольно-счетной палаты

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Л.П. Лазарева

«15» декабря 2016 г.

**УТОЧНЕННЫЙ ПЛАН**

**работы Контрольно-счетной палаты Губахинского городскогоокруга на 2016 год**

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения | Основание для включения мероприятия в план | Ответственные | Примечание |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | | |
| 1.1. | Экспертиза проектов решений «О внесении изменений в решение «О бюджете Губахинского городского округа на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов» | В течение года по мере поступления | 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 в Губахинском городском округе;  п. 2, 7 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.2. | Экспертиза проектов нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения | В течение года по мере поступления | 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 Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.3. | Финансово-экономическая экспертиза проектов правовых актов (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств Губахинского городского округа | В течение года по мере поступления | п. 7 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 7 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.4. | Экспертиза муниципальных программ Губахинского городского округа | В течение года | ч. 2 ст. 157 БК РФ;  п. 7 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 12.3 ч. 12ст. 6 Положения о бюджетном процессе в Губахинском городском округе;  п. 8ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.5. | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Губахинского городского округа за 2015 год | Апрель – май | 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 в Губахинском городском округе;  п. 3 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.6. | Обследование по вопросу **исполнения жилищного законодательства** при осуществлении организациями, осуществляющими функции по управлению жилищным фондом, расчетов за поставляемы энергетические ресурсы | 2 квартал | ст. 18 Закона 6-ФЗ;  ст. 19 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО;  Обращение прокуратуры города Губаха | Инспекторы |  |
| 1.7. | Обследование достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и представления квартального отчета об исполнении бюджета Губахинского городского округа | Ежеквартально | ч. 1 ст. 268.1. БК РФ;  п. 13 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.8 | Оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот и преимуществ | В течение года по мере поступления | п. 6 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 6 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.9. | Обследование по вопросу состояния и обслуживания муниципального долга, эффективности использования муниципальных заимствований | 4 квартал | ч. 2 ст. 157 БК РФ;  Ст. 9 ч. 2 п. 4 Закона 6-ФЗ;  Ст. 8 ч. 1 п. 4 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.10 | Анализ и мониторинг бюджетного процесса | В течение года | ч. 2 ст. 157 БК РФ;  п. 2 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 12.4 ч. 12 ст. 6 Положения о бюджетном процессе в Губахинском городском округе;  п. 8 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.11 | Экспертиза реестра расходных обязательств | 4 квартал | ч. 1 ст. 268.1 БК РФ;  п. 7 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  ст. 21 Положения о бюджетном процессе в Губахинском городском округе;  п. 7 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1.12 | Экспертиза проекта решения о бюджете Губахинского городского округа на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» | 4 квартал | ч. 2 ст. 157 БК РФ;  п. 2 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  ч. 3 ст. 21 Положения о бюджетном процессе в Губахинском городском округе;  п. 9 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 1. **Контрольные мероприятия** | | | | | |
| 2.1 | **Благоустройство территории Губахинского городского округа**  - проверка законности и эффективности использования бюджетных средств;  - проверка, анализ и оценка расходов о законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности и результативности расходов на закупки по планируемым к заключению, заключенным и исполненным контрактам | 1 квартал | ст. 268.1 БК РФ;  п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  ст. 98 Закона 44-ФЗ;  п. 4, 16ч. 1; ч. 3ст. 8Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Инспекторы |  |
| 2.2 | **МУП «МПО ЖКХ Северный»**  - проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности | 1 квартал | ст. 266.1 БК РФ;  п. 4, 5 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 4, 5ч. 1; ч. 2 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО;  Обращение прокуратуры города Губаха | Инспекторы |  |
| 2.3. | **МБУ «КБУ»**  - проверка целевого и эффективного использования субсидии, выделенной из бюджета Губахинского городского округа МБУ «Комбинат благоустройства» на выполнение муниципального задания по содержанию дорог улично-дорожной сети и подъездных дорог к местам захоронения Губахинского городского округа в зимнее время | 1 квартал | ст. 266.1 БК РФ;  п. 4, 5 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 4, 5ч. 1; ч. 2 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО; Обращение прокуратуры города Губаха | Инспекторы |  |
| 2.4. | **Управление строительства и ЖКХ администрации города Губаха**  - проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности  - проверка законности, эффективности и целевого расходования бюджетных средств;  - соблюдение установленного порядка управления и распоряжения имуществом | 2-3 квартал | ст. 264.4, ст. 268.1 БК РФ;  п. 4, 5 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  ст. 98 Закона 44-ФЗ;  п. 4, 5 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Инспекторы |  |
| 2.5. | **Реализация проектов «Школьный спортивный клуб» и «Обеспечение качественным спортивным инвентарем детско-юношеских спортивных школ (спортивный резерв по видам спорта)»**  - проверка законности, эффективности и целевогорасходования бюджетных средств;  - проверка, анализ и оценка законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности и результативности расходов на закупки по заключенным и исполненным контрактам;  - проверка целевого и эффективного использования имущества, переданного в оперативное управление муниципальным учреждениям | 3 квартал | ст. 268.1 БК РФ;  п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  ст. 98 Закона 44-ФЗ;  п. 4,16, 17 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО;  Поручение Контрольно-счетной палаты Пермского края | Инспекторы |  |
| 2.6. | **МБУ «КБУ»**  - проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности; | 4 квартал | ст. 268.1 БК РФ;  п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  ст. 98 Закона 44-ФЗ;  п. 4, 16 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Инспекторы |  |
| 2.5. | **МАУ КСК «Энергетик»**  - проверка формирования показателей муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и финансового обеспечения его выполнения муниципальным автономным учреждением;  - проверка использования муниципального имущества, переданного в оперативное управление;  - проверка поступлений доходов от оказания муниципальным учреждением услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе, а также от иной приносящей доход деятельности | 4 квартал | ст. 268.1 БК РФ;  п. 4 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 4 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Инспекторы |  |
| 2.7. | **Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации города Губаха**  **Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства**  - проверка организации и выполнения функций главного администратора доходов по прочим поступлениям от использования муниципального имущества в виде платы за наем жилья по договорам социального найма муниципального жилищного фонда;  - проверка соблюдения установленного порядка передачи по договорам социального найма жилых помещений муниципального жилищного фонда;  - проверка расходования средств местного бюджета на содержание жилых помещений муниципального жилищного фонда | 4 квартал | ст. 157 БК РФ;  п. 5 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 5 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Инспекторы |  |
| 1. **Реализация материалов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий** | | | | | |
| 3.1. | Проведение рабочего совещания с объектами муниципального финансового контроля по результатам проведенных мероприятий | В течение года по мере окончания мероприятия | ч. 2 ст. 157 БК РФ;  п.8 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 9 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 3.2. | Анализ информации о результатах выполнения предложений и рекомендаций, данных в заключениях, отчетах информациях КСП | В течение года | ст. 17.1 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель, Инспекторы |  |
| 3.3. | Анализ результатов мероприятий внешнего муниципального контроля, причин и последствий отклонений и нарушений исполнения бюджета, выявленных КСП | В течение года | ст. 17.1 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель, Инспекторы |  |
| 3.4. | Подготовка предложений по устранению выявленных отклонений в бюджетном процессе и его совершенствованию в ходе проведения 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 Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель |  |
| 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 Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 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 Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 3.7. | Осуществление производства по делам об административных правонарушениях в рамках компетенции КСП | В течение года | п. 9 ч. 1 ст. 14 Закона 6-ФЗ;  п. 9ч. 1 ст. 15 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель, инспекторы |  |
| 3.8. | Внесение представлений, направление предписаний по результатам проведения контрольных мероприятий | В течение года по мере окончания мероприятия | ст. 270.2 БК РФ;  ст. 16 Закона 6-ФЗ;  ст. 17 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 3.9. | Контроль за принятием мер по устранению выявленных КСП нарушений и недостатков, за исполнением уведомлений, представлений и предписаний | В течение года | ст. 17.1 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель, Инспекторы |  |
| 1. **Правовое и методологическое обеспечение деятельности КСП** | | | | | |
| 4.1. | Проверка на соответствие законодательству представляемых на подпись председателю КСП проектов распоряжений положение, других правовых актов КСП | В течение года | Положение о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Инспекторы |  |
| 4.2. | Подготовка предложений о принятии, изменении, дополнении или отмене правовых актов КСП | В течение года | Положение о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель, инспекторы |  |
| 4.3. | Подготовка и утверждение стандартов и методик внешнего муниципального финансового контроля | В течение года | ст. 11 Закона 6-ФЗ;  ст. 10 Положения о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель |  |
| 4.4. | Изучение практического опыта работы контрольно-счетных органов РФ, внесение предложений по его внедрению в работу КСП | В течение года | Положение о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель, инспекторы |  |
| 4.5. | Организация и проведение мероприятий по повышению квалификации сотрудников КСП | В течение года | п. 7ч. 1 ст. 11 Закона 25-ФЗ | Председатель |  |
| 4.6. | Мероприятия по обновлению знаний работников по актуальным вопросам в сфере профессиональной служебной деятельности для решения соответствующих профессиональных задач | В течение года | п. 7ч. 1 ст. 11 Закона 25-ФЗ | Председатель |  |
| 1. **Организационная работа** | | | | | |
| 5.1. | Подготовка плана работы КСП на 2017 год | до 30 декабря 2016 года | ст. 12 Закона 6-ФЗ;  ст. 11 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 5.2. | Подготовка ежегодного отчета о деятельности КСП в Губахинскую городскую Думу | Апрель | ст. 19 Закона 6-ФЗ;  ч. 2 ст. 20 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 5.3. | Организация и проведение рабочих совещаний КСП, контроль за исполнением поручений | В течение года | ст. 12, 13 Положения о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель |  |
| 5.4. | Рассмотрение запросов и обращений по вопросам, входящим в компетенцию КСП | В течение года | Федеральный закон от 02.05.2006 №59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан РФ» | Председатель, инспекторы |  |
| 1. **Противодействие коррупции** | | | | | |
| 6.1. | Осуществление мероприятий по противодействию коррупции, в том числе, принятие мер по предотвращению коррупции путем осуществления аудита закупок | В течение года | ст. 1 Закона 44-ФЗ;  п. 10 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 11 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО;  Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» | Председатель, инспекторы |  |
| 1. **Информационная деятельность** | | | | | |
| 7.1. | Размещение в сети «Интернет» информации о деятельности КСП в соответствии с утвержденным перечнем | В течение года | ст. 14 Федерального закона от 09.02.2009 № 8-ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности гос. органов и ОМС»;  ст. 19 Закона 6-ФЗ;  ст. 20 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель, инспекторы |  |
| 7.2. | Подготовка к опубликованию информации о проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях, о выявленных при их проведении нарушениях, о внесенных представлениях и предписаниях, о принятых по ним решениях и мерах, ежегодных отчетов о деятельности КСП | В течение года | ст. 19 Закона 6-ФЗ;  ст. 20 Положения о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель, инспекторы |  |
| 7.3. | Подготовка информации о ходе исполнения бюджета округа, о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий и представление такой информации в Губахинскую городскую Думу и главе города Губаха | В течение года | п. 9ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ;  п. 10 ч. 1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель |  |
| 7.4. | Размещение в единой информационной системе обобщенной информации о результатах аудита эффективности закупок | В течение года по мере окончания мероприятия | ст. 98 Закона 44-ФЗ | Председатель, инспекторы |  |
| 1. **Взаимодействие с другими органами** | | | | | |
| 8.1. | Взаимодействие с контрольно-счетными органами муниципальных образований Пермского края, КСП Пермского края, Счетной палатой РФ | В течение года | ст. 18 Закона 6-ФЗ;  ст. 19 Положения о Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель, инспекторы |  |
| 8.2. | Участие в работе Ассоциации КСО Пермского края | В течение года | ст. 18 Закона 6-ФЗ;  ст. 19 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель, инспекторы |  |
| 8.3. | Участие в совещаниях и заседаниях Губахинской городской Думы и ее комитетов | В течение года | ст. 18 Закона 6-ФЗ;  ст. 19 Положения о Контрольно-счетной палате ГГО | Председатель |  |
| 8.4. | Участие в работе 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 Контрольно-счетной палате Губахинского городского округа | Председатель, инспекторы |  |