Приложение к приказу

председателя Контрольно-счетной

палаты города Когалыма

от 25.12.2019 № 25-КСП/пр

**ПЛАН РАБОТЫ**

**Контрольно-счетной палаты города Когалыма на 2020 год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование мероприятий** | | **Объект контроля**  **(только для раздела 2 плана)** | **Срок**  **исполнения** | **Основание для включения мероприятия в план** |
| 1 | 2 | |  | 3 | 4 |
| **1. Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | | |
| 1.1. | Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета города Когалыма за 2019 год (в том числе внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств). | | | март - апрель | ст.264.4, 268.1 БК РФ,  п. 3. ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 1.2. | Экспертиза проекта решения Думы города Когалыма о бюджете города Когалыма на очередной финансовый год и на плановый период. | | | 4 квартал | ч. 2 ст. 157 БК РФ,  п. 2 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 1.3. | Контроль за достоверностью, полнотой и соответствия нормативным требованиям составления и представления квартального отчета об исполнении бюджета города Когалыма | | | в течение  30 дней с момента поступления | ст. 268.1 БК РФ |
| 1.4. | Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств муниципального образования, а также муниципальных программ. | | | в течение  15 рабочих дней  с момента поступления | п. 7 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ,  ч. 2 ст. 157 БК РФ |
| 1.5. | Экспертиза проектов решений Думы города Когалыма «О внесении изменений в решение Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов». | | | в течение года | ч. 2 ст. 157 БК РФ, п. 2, 7 ч. 2 ст.9 6-ФЗ |
| 1.6. | Оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот и преимуществ. | | | 4 квартал | ч. 2 ст. 157 БК РФ, п. 6 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 1.7. | Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам. | | | в течение года | ст. 268.1 БК РФ,  ст. 78 БК РФ,  ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 1.8. | Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых МКУ «УЖКХ г. Когалыма» для обеспечения муниципальных нужд за 2019 год. | | | май - июнь | п.11 ч.2 ст. 9 Закона № 6-ФЗ,  ст.98 Закона 44-ФЗ |
| 1.9 | Обобщение и систематизация информации об аудите в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Когалыма за 2019 год с размещением информации в единой информационной системе. | | | I квартал | ст.98 Закона 44-ФЗ |
| **2. Контрольные мероприятия** | | | | | |
| 2.1. | Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования субсидий, выделенных Муниципальному автономному учреждению дополнительного образования «Дом детского творчества» города Когалыма на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2018 год и 1 полугодие 2019 года.  (переходящее с 2019 года) | МАУ ДО «ДДТ»,  Управление образования Администрации города Когалыма | | январь - февраль | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.2. | Проверка выполнения концессионного соглашения в отношении имущественного комплекса «Система электроснабжения города Когалыма». | Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации города Когалыма,  МКУ «УЖКХ г. Когалыма» | | январь-февраль | п. 5, 11 ч. 2 ст. 9  6-ФЗ |
| 2.3. | Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств, выделенных на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие жилищной сферы в городе Когалыме» за 2019 год (мероприятия выборочно). | Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации города Когалыма,  МУ «УКС г.Когалыма»,  Администрация города Когалыма | | январь-февраль | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.4. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных дошкольным образовательным учреждениям города Когалыма на иные цели за 2018-2019 годы. | Дошкольные образовательным учреждения города Когалыма (выборочно) | | март - апрель | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.5. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных Муниципальному автономному учреждению «КДК «Арт-Праздник» на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2019 год. | «КДК «Арт-Праздник», Администрация города Когалыма | | март - май | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.6. | Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств, выделенных в рамках муниципальной программы «Социально-экономическое развитие и инвестиции муниципального образования город Когалым», на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Когалыме» за 2018-2019 годы. | Управление экономики Администрации города Когалыма, получатели грантов | | март-апрель | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.7 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности Муниципального казенного учреждения «Обеспечение эксплуатационно-хозяйственной деятельности» за 2019 год. | МКУ «ОЭХД» | | май-июнь | п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.8 | Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств, выделенных на реализацию основного мероприятия «Организация обеспечения формирования состава и структуры муниципального имущества» в рамках муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Когалыма» за 2019 год истекший период 2020 года. | Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации города Когалыма | | июль-август | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.9 | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных Муниципальному автономному общеобразовательному учреждению «Средняя общеобразовательная школа №8 с углубленным изучением отдельных предметов» на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2019 год. | МАОУ «СОШ №8», Управление образования Администрации города Когалыма | | июль-август | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.10 | Проверка законности, результативности (эффективности) использования бюджетных средств, выделенных на реализацию регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жилье и городская среда» за 2019 год и истекший период 2020 года. | Администрация города Когалыма,  МУ «УКС г.Когалыма»,  МКУ «УЖКХ г. Когалыма» | | сентябрь-октябрь | п.4 Протокола №16 заседания Совета органов внешнего финансового контроля ХМАО-Югры от 13.11.2019, ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.11 | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных Муниципальному автономному учреждению «Информационно ресурсный центр города Когалыма» на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2019 год и 1 полугодие 2020 года. | «ИРЦ г. Когалыма», Управление образования Администрации города Когалыма | | сентябрь-октябрь | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.12 | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных Муниципальному автономному учреждению «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг»» на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2019 год истекший период 2020 года. | МАУ «МФЦ»,  Администрация города Когалыма | | сентябрь-октябрь | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.13 | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных Муниципальному автономному учреждению «МКЦ «Феникс» на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2019 год и истекший период 2020 года. | МАУ «МКЦ «Феникс», Администрация города Когалыма | | ноябрь-декабрь | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.14 | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных Муниципальному бюджетному учреждению «Коммунспецавтотехника» на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2019 год и истекший период 2020 года. | МБУ «Коммунспецавтотехника» | | ноябрь-декабрь | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 2.15 | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных Муниципальному автономному общеобразовательному учреждению «Средняя общеобразовательная школа №6» на выполнение муниципального задания и на иные цели за 2019 год и истекший период 2020 года. | МАОУ  «Средняя школа №6», Управление образования Администрации города Когалыма | | ноябрь-декабрь | ч. 2 ст. 157 БК РФ, ст. 268.1 БК РФ,  п. 11 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| **3. Реализация материалов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий** | | | | | |
| 3.1. | Проведение рабочих совещаний с объектами муниципального финансового контроля по результатам проведенных мероприятий. | | | в течение года по мере возникновения необходимости | ч. 2 ст. 157 БК РФ, п. 8 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 3.2. | Подготовка предложений по устранению выявленных отклонений в бюджетном процессе и его совершенствованию в ходе проведения контрольных и экспертно-аналитических мероприятий. | | | по мере возникновения необходимости | ч. 2 ст. 157 БК РФ, п. 8 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| 3.3. | Подготовка предложений по совершенствованию осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового аудита по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий. | | | по мере возникновения необходимости | ч. 2 ст. 157 БК РФ |
| 3.4. | Взаимодействие с прокуратурой, с правоохранительными органами по выявлению и пресечению правонарушений в финансово-бюджетной сфере. | | | в течение года | ст. 18 6-ФЗ |
| 3.5. | Осуществление производства по делам об административных правонарушениях в рамках компетенции Контрольно-счетной палаты города Когалыма. | | | в течение года по мере возникновения необходимости | п. 9 ч.1 ст.14 6-ФЗ, ч.7 ст. 28.3 КоАП РФ, |
| 3.6. | Внесение представлений, направление предписаний по результатам проведения контрольных мероприятий. | | | При наличии оснований по окончании контрольного мероприятия | ст. 18 6-ФЗ, ст. 270.2 БК РФ |
| 3.7. | Направление финансовым органам уведомления о применении бюджетных мер принуждения. | | | в течение года по мере возникновения необходимости | ст. 268.1 БК РФ |
| 3.8. | Участие в судебно-претензионной работе по защите прав и законных интересов Контрольно-счетной палаты города Когалыма. | | | в течение года по мере возникновения необходимости |  |
| 3.9. | Контроль за принятием мер по устранению выявленных Контрольно-счетной палатой города Когалыма нарушений и недостатков, за исполнением уведомлений, представлений и предписаний. | | | в течение года |  |
| **4. Методологическое обеспечение деятельности** | | | | | |
| 4.1 | Организация изучения практического опыта работы контрольно-счетных органов Российской Федерации, внесение предложений по его внедрению в работу. | | | в течение года | ст.18 6-ФЗ |
| 4.2. | Организация и проведение мероприятий по повышению квалификации сотрудников. | | | в течение года | п.7 ч.1 ст.11 25-ФЗ |
| 4.3. | Подготовка предложений о принятии, изменении, дополнении или отмене правовых актов Контрольно-счетной палаты города Когалыма. | | | по мере необходимости | Положение о Контрольно-счетной палате |
| 4.4. | Организация подготовки и утверждение стандартов и методик внешнего муниципального контроля. | | | в течение года | ст.11 6-ФЗ |
| **5. Организационная работа** | | | | | |
| 5.1. | Организация работы по подготовке проекта плана работы Контрольно-счетной палаты города Когалыма на 2021 год. | | | ноябрь-декабрь | ст.12 6-ФЗ |
| 5.2. | Организация и проведение рабочих совещаний, контроль за исполнением поручений. | | | в течение года | ст.18 6-ФЗ |
| 5.3. | Подготовка отчета о работе Контрольно-счетной палаты города Когалыма за 2019 год и представление его на рассмотрение в Думу города Когалыма. | | | февраль-апрель | ст.19 6-ФЗ |
| 5.4. | Рассмотрение запросов и обращений по вопросам, входящим в компетенцию Контрольно-счетной палаты города Когалыма. | | | по мере необходимости, при поступлении запросов и обращений | 59-ФЗ |
| 5.5. | Ведение делопроизводства, формирование дел для передачи в архив. | | | в течение года | ст.8 125-ФЗ |
| **6. Противодействие коррупции** | | | | | |
| 6.1. | Организация мероприятий по противодействию коррупции в соответствии с утвержденным планом. | | | в течение года | п. 10 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ 273-ФЗ |
| 6.2. | Участие в пределах полномочий в мероприятиях, направленных на противодействие коррупции, в том числе, принятие мер по предотвращению коррупции путем осуществления аудита закупок. | | | в течение года | 273-ФЗ  ст.1 44-ФЗ |
| 6.3. | Участие в работе Комиссии по координации работы по противодействию коррупции в городе Когалыме. | | | в течение года | 273-ФЗ |
| **7. Информационная деятельность** | | | | | |
| 7.1. | Размещение информации о деятельности Контрольно-счетной палаты города Когалыма в сети «Интернет» и в средствах массовой информации. | | | в течение года | ст.14 8-ФЗ  ст.19 6-ФЗ |
| 7.2. | Подготовка информации о ходе исполнения местного бюджета, о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий и представление такой информации в Думу города и главе города. | | | в течение года | п. 9 ч. 2 ст. 9 6-ФЗ |
| **8. Взаимодействие с другими органами** | | | | | |
| 8.1. | Обмен аналитической, статистической, методологической, правовой и иной информацией со Счетной палатой ХМАО-Югры, Советом муниципальных контрольно-счетных органов ХМАО-Югры. | | | в течение года | ст.18 6-ФЗ |
| 8.2. | Участие в работе Совета муниципальных контрольно-счетных органов ХМАО-Югры. | | | в соответствии с планом Совета | ст.18 6-ФЗ |
| 8.3. | Участие в совместных и параллельных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях со Счетной палатой ХМАО-Югры. | | | в соответствии с утвержденным планом | ст.18 6-ФЗ |
| 8.4. | Направление в прокуратуру города Когалыма копий материалов контрольных мероприятий, а также иной информации, документов. | | | в соответствии с заключенным соглашением | ст.18 6-ФЗ  Соглашение о взаимодействии |
| 8.5. | Участие в заседаниях Думы города Когалыма и ее постоянных комиссий. | | | в течение года | ст.18 6-ФЗ |
| 8.6. | Участие в совещаниях Администрации города Когалыма. | | | по мере возникновения необходимости | ст.18 6-ФЗ |

Принятые сокращения нормативных правовых документов, используемые в плане работы Контрольно-счетной палаты города Когалыма:

- Федеральный закон от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - 44-ФЗ);

- Бюджетный кодекс Российской Федерации (далее - БК РФ);

- Федеральный закон от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (далее 6-ФЗ);

- Федеральный закон от 02.03.2007 №25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации» (далее - 25-ФЗ);

- Федеральный закон от 09.02.2009 № 8-ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления» (далее –8-ФЗ);

- Федеральный закон от 02.05.2006 №59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации» (далее - 59-ФЗ);

- Федеральный закон от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции» (далее - 273-ФЗ);

- Федеральный закон от 22.10.2004 №125-ФЗ «Об архивном деле в Российской Федерации» (далее - 125-ФЗ);

- Решение Думы города Когалыма от 29.09.2011 №76-ГД «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате города Когалыма» (далее - Положение о Контрольно-счетной палате)

- Соглашение о взаимодействии прокуратуры города Когалыма и Контрольно-счетной палаты города Когалыма от 21.05.2019 (далее - Соглашение о взаимодействии).