УТВЕРЖДЕН

распоряжением

Контрольно-счетной палаты

Добрянского муниципального района

от 29.12.2018 № 70

(в ред. от 07.05.2019 № 23,

от 24.05.2019 № 26,

от 30.07.2019 № 35,

от 30.12.2019 № 50)

ПЛАН

работы Контрольно-счетной палаты Добрянского муниципального района

на 2019 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | | Наименование мероприятия | | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия | | Основание для включения мероприятия  в план | | | Примечание |
|  | | 1. **Контрольные мероприятия** | | | | | | | | |
|  | | **1.1. Полномочие «Внешняя проверка годового отчета об исполнении местного бюджета»** | | | | | | | | |
| 1. | | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств Добрянского муниципального района за 2018 год: | | март 2019 г. |  | | ст. 264.4. БК РФ; пп. 3 ч. 2 ст. 9 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ;  пп. 3 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР;  ст. 56 ПоБП | | |  |
|  | | Управление имущественных и земельных отношений администрации Добрянского муниципального района (ДИК, ДГИЦ) | | март 2019 г. | Мокрушина И.В., аудитор | |  |
|  | | Администрация Добрянского муниципального района (ЕДДС) | | март 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления | |  |
|  | | Управление градостроительства и инфраструктуры администрации Добрянского муниципального района (УКС) | | март 2019 г. | Мокрушина И.В., аудитор | |  |
|  | | Управление образования администрации Добрянского муниципального района | | март 2019 г. | Артёмова И.В., аудитор | |  |
|  | | Управление по культуре, спорту, молодежной и семейной политике администрации Добрянского муниципального района | | март 2019 г. | Артёмова И.В., аудитор | |  |
| 2. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Добрянского муниципального района за 2018 год и подготовка заключения | | апрель 2019 г. | ДенисоваН.Г., председатель;  Коркодинова С.А., начальник управления; аудиторы по направлениям | |  |
| **1.2. Полномочие «Внешний муниципальный финансовый контроль в поселениях, входящих в состав Добрянского муниципального района, в соответствии с соглашениями, заключенными Земским Собранием Добрянского муниципального района с представительными органами поселений»** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Полазненского городского поселения за 2018 год и подготовка заключения | | март 2019 г. | Овчинникова О.В., инспектор | | пп. 11 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР; соглашение о передаче полномочий КСО поселения КСП ДМР | | |  |
| 2. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Дивьинского сельского поселения за 2018 год и подготовка заключения | | март 2019 г. |  |
| 3. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Висимского сельского поселения за 2018 год и подготовка заключения | | март 2019 г. |  |
| 4. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Краснослудского сельского поселения за 2018 год и подготовка заключения | | апрель 2019 г. |  |
| 5. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Перемского сельского поселения за 2018 год и подготовка заключения | | апрель 2019 г. |  |
| 6. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Сенькинского сельского поселения за 2018 год и подготовка заключения | | апрель 2019 г. |  |
| 7. | | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Вильвенского сельского поселения за 2018 год и подготовка заключения | | апрель 2019 г. |  |
| 8. | | «Ревизия финансово – хозяйственной деятельности Муниципального автономного учреждения «Вильвенское жилищно-коммунальное хозяйство» Вильвенского сельского поселения»» за 2018 год и 1 квартал 2019 года  *(в ред. от 07.05.2019 № 23)* | | июнь-июль 2019 г. | предложение председателя Совета депутатов Вильвенского сельского поселения от 19.04.2019 |
| * 1. **Полномочие «Организация и осуществление контроля за законностью, результативностью (эффективностью и экономностью) использования средств местного бюджета, а также средств, получаемых местным бюджетом из иных источников, предусмотренных законодательством Российской Федерации»** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Проверка исполнения представлений (предписаний), выданных Контрольно-счетной палатой Добрянского муниципального района в 2018 году | | январь 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления; аудиторы по направлениям;  инспектор | | пп. 4 ч. 2 ст. 9 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ;  пп. 4 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР | | |  |
| 2. | | Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств, выделенных МАДОУ «Центр развития ребенка «Детский сад № 11 г. Добрянка» в 2017 – 2018 гг. | | январь - февраль 2019 г. | Артёмова И.В., аудитор | |  |
| 3. | | Проверка использования бюджетных средств, выделенных в рамках муниципальной программы «Инфраструктура и градостроительство Добрянского района» на разработку документов и внесение изменений в документы территориального планирования и зонирования, Генеральные планы, Правила землепользования и застройки за 2016-2018 гг. (МКУ «УГиИ») | | февраль 2019 г. | Мокрушина И.В., аудитор | |  |
| 4. | | Проверка законности и результативности использования средств бюджета Добрянского муниципального района, направленных на предоставление выплат педагогическим работникам муниципальных образовательных учреждений и врачам государственных медицинских учреждений, расположенных на территории Добрянского района, на приобретение и строительство жилья в 2017 – 2018 гг. (МКУ «Администрация Добрянского муниципального района») | | февраль-март 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления | | предложение главы муниципального района от 31.10.2018 |
| 5. | | Проверка эффективности распоряжения муниципальным имуществом Добрянского муниципального района, находящимся в оперативном управлении муниципальных учреждений дополнительного образования (МБУ ДО «ЦДОД Логос», МБУ ДПО «ИМЦ», МАУ ДО «Полазненская ДЮСШОР», МАУ ДО «Добрянская ДЮСШ») | | апрель-май 2019 г. | Артёмова И.В, аудитор | |  |
| 6. | | Исключен  *(в ред. от 07.05.2019 № 23)* | |  |  | |  |
| 7. | | Аудит эффективности реализации муниципальной программы «Управление земельными ресурсами и имуществом Добрянского муниципального района» на 2014 – 2018 гг., утвержденной постановлением администрации Добрянского муниципального района от 25.10.2013 № 2181 (МКУ «УИиЗО»)  *(в ред. от 30.07.2019 № 35)* | | июль-август  2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления; Мокрушина И.В., аудитор | |  |
| 8. | | Исключен  *(в ред. от 24.05.2019 № 26)* | |  |  | |  |
| 9. | | Проверка правомерности и обоснованности назначения и выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности муниципальной службы в органах местного самоуправления Добрянского муниципального района в 2018 – 1 полугодии 2019 гг. (МКУ «Администрация Добрянского муниципального района»)  *(в ред. от 07.05.2019 № 23)* | | сентябрь 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления | |  |
| 10. | | Исключен  *(в ред. от 07.05.2019 № 23)* | |  |  | |  |
| 11. | | Исключен  *(в ред. от 30.12.2019 № 50)* | |  |  | |  |
| * 1. **Полномочие «Контроль за соблюдением установленного порядка**   **управления и распоряжения имуществом, находящимся в собственности**  **Добрянского муниципального района, в том числе за охраняемыми**  **результатами интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, принадлежащими Добрянскому муниципальному району»** | | | | | | | | | | |
| 1. | Проверка соблюдения процедуры приемки жилых помещений специализированного жилищного фонда для детей-сирот по адресу: г. Добрянка, ул. Герцена, д.40А в 2017 году – 1 полугодии 2019 года (МКУ «Добрянское имущественное казначейство»)  *(в ред. от 24.05.2019 № 26)* | | июнь 2019 | | | Артёмова И. В., аудитор | | пп.5 ч.2 ст.9 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ; пп.5 ч.1 ст.8 Положения о КСП ДМР | Поручение депутатов Земского Собрания ДМР | |
|  | | 1. **Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | | | | | |
| * 1. **Полномочие «Экспертиза проектов местного бюджета»** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Экспертиза проекта решения о бюджете Добрянского городского округа на 2020 год и плановый период 2021 – 2022 годов  *(в ред. от 30.12.2019 № 50)* | | ноябрь-декабрь 2019 г. | Денисова Н.Г., председатель;  Коркодинова С.А., начальник управления; аудиторы по направлениям | | пп. 2 ч. 2 ст. 9 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ;  пп. 2 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР;  ст. 44 ПоБП | | |  |
| 2. | | Экспертиза проектов решений Земского Собрания Добрянского муниципального района о внесении изменений в бюджет Добрянского муниципального района на 2019-2021 гг. в процессе его исполнения | | в течение года по мере поступления |  |
| * 1. **Полномочие «Внешний муниципальный финансовый контроль в поселениях, входящих в состав Добрянского муниципального района, в соответствии с соглашениями, заключенными Земским Собранием Добрянского муниципального района с представительными органами поселений»** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Экспертиза проектов решений представительных органов поселений о внесении изменений в бюджеты поселений на 2019-2021 годы в процессе их исполнения  *(в ред. от 07.05.2019 № 23)* | | 1 раз в квартал у каждого поселения по мере поступления | Коркодинова С.А., начальник управления, аудиторы по направлениям, консультант | | пп. 11 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР; соглашение о передаче полномочий КСО поселения КСП ДМР | | |  |
| * 1. **Полномочие «Организация и осуществление контроля за законностью, результативностью (эффективностью и экономностью) использования средств местного бюджета, а также средств, получаемых местным бюджетом из иных источников, предусмотренных законодательством Российской Федерации»** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Обследование по вопросу использования субсидий, представленных из бюджета Добрянского муниципального района, на оплату труда сотрудников учреждений дополнительного образования в части доплаты до минимального размера оплаты труда за 2018 год (МБУ ДО «ЦДОД Логос», МБУ ДПО «ИМЦ», МБУ ДО «Добрянская детская школа искусств», МБУ ДО «Полазненская детская школа искусств», МАУ ДО «Полазненская ДЮСШОР», МАУ ДО «Добрянская ДЮСШ», МАУ ДО «ПЦДОД «Школа технического резерва»)  *(в ред. от 24.05.2019 № 26, от 30.07.2019 № 35)* | | август-сентябрь  2019 г. | Артёмова И.В, аудитор | | пп. 4 ч. 2 ст. 9 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ;  пп. 4 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР | | |  |
| * 1. **Полномочие «Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств муниципального образования, а также муниципальных программ»** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Финансово – экономическая экспертиза проектов муниципальных программ (проектов изменений в муниципальные программы) Добрянского муниципального района в целях формирования бюджета Добрянского муниципального района  *(в ред. от 07.05.2019 № 23, от 30.07.2019 № 35)* | | октябрь 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления; аудиторы по направлениям | | пп. 7 ч. 2 ст. 9 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ;  пп. 7 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР | | |  |
| 2. | | Финансово – экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов Добрянского муниципального района в части, касающейся расходных обязательств Добрянского муниципального района, а также проектов изменений в муниципальные программы Добрянского муниципального района, затрагивающие текущий финансовый год  *(в ред. от 07.05.2019 № 23)* | | в течение года по мере поступления |  |
| * 1. **Полномочие «Подготовка информации о ходе исполнения местного бюджета»** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Подготовка информации о ходе исполнения бюджета Добрянского муниципального района за 1 квартал 2019 года | | май 2019 г. | Денисова Н.Г., председатель;  Коркодинова С.А., начальник управления; аудиторы по направлениям | | пп. 9 ч. 2 ст. 9 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ;  пп. 9 ч. 1 ст. 8 Положения о КСП ДМР;  ст.55 ПоБП | | |  |
| 2. | | Подготовка информации о ходе исполнения бюджета Добрянского муниципального района за полугодие 2019 года | | август 2019 г. |  |
| 3. | | Подготовка информации о ходе исполнения бюджета Добрянского муниципального района за 9 месяцев 2019 года | | ноябрь 2019 г. |  |
| 1. **Методологическое обеспечение деятельности КСП ДМР** | | | | | | | | | | |
| 1. | | Разработка стандарта внешнего муниципального финансового контроля «Общие правила проведения проверки управления и распоряжения муниципальным имуществом Добрянского муниципального района»  *(в ред. от 30.07.2019 № 35)* | | август 2019 г. | Мокрушина И.В., аудитор | | ст. 11 ФЗ от 07.02.2011 № 6-ФЗ | | |  |
| 2. | | Разработка стандарта по аудиту эффективности реализации муниципальной программы «Управление земельными ресурсами и имуществом Добрянского муниципального района» на 2014 – 2018 гг., утвержденной постановлением администрации Добрянского муниципального района от 25.10.2013 № 2181 | | май 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления | |  |
| 3. | | Организация и проведение мероприятий по повышению квалификации сотрудников КСП ДМР | | в течение года | Денисова Н.Г., председатель | | п.7 ч.1 ст.11 ФЗ № 25-ФЗ от 02.03.2007 | | |  |
|  | | 1. **Материально-техническое обеспечение и бухгалтерский учет** | | | | | | | | |
| 1. | | Проведение инвентаризации | | октябрь 2019 г. | Постоянно действующая инвентаризационная комиссия | | ст.11 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ | | |  |
|  | | **5**. **Организационная работа** | | | | | | | | |
| 1. | | Подготовка годовых отчетов начальника управления, аудиторов и аппарата КСП ДМР | | январь 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления; аудиторы по направлениям, аппарат КСП ДМР | | раздел 2 СОД 03 Порядок составления отчета о деятельности КСП ДМР | | |  |
| 2. | | Подготовка отчета о деятельности КСП ДМР за 2018 год | | февраль 2019 г. | Денисова Н.Г., председатель | | ст.19 ФЗ от 07.02.2011  № 6-ФЗ  ст.23 Положения о КСП ДМР | | |  |
| 3. | | Подготовка и размещение на сайте ЕИС плана-закупок и плана-графика на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения нужд КСП ДМР на 2019 г. | | январь 2019 г. | Мокрушина И.В., аудитор (контрактный управляющий) | | ч. 9 ст. 17 ФЗ от 05.04.2013 № 44-ФЗ | | |  |
| 4. | | Подготовка и размещение на странице КСП ДМР официального сайта АДМР отчета о реализации Плана по противодействию коррупции в Контрольно-счетной палате Добрянского муниципального района | | январь 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления | | раздел 4 Порядка разработки и утверждения Плана по противодействию коррупции в  КСП ДМР | | |  |
| 5. | | Размещение на сайте ЕИС информацию о результатах аудита в сфере закупок, проведенного КСП ДМР в 2018 году | | март 2019 г. | Коркодинова С.А., начальник управления | | ч. 4 ст. 98 ФЗ от 05.04.2013 № 44-ФЗ | | |  |
| 6. | | Подготовка отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2018 год и размещение его на сайте ЕИС | | март 2019 г. | Мокрушина И.В., аудитор (контрактный управляющий) | | ч. 4 ст. 30 ФЗ от 05.04.2013 № 44-ФЗ | | |  |
| 7. | | Проведение повторного инструктажа по охране труда с сотрудниками КСП ДМР | | апрель,  ноябрь 2019 г. | Васина М.П, консультант | | п. 2.1.5. постановления Минтруда и социального развития РФ от 13.01.2013 № 1/29 | | |  |
| 8. | | Подготовка и сдача в архивный отдел администрации Добрянского муниципального района описей дел за 2016 –2018 гг. и документов постоянного хранения за 2013 – 2015 гг. | | январь-май 2019 г. | Васина М.П, консультант, Овчинникова О.В., инспектор | | пп. 23 ч. 1 ст.8 Положения о КСП ДМР | | |  |
| 9. | | Сдача в архивный отдел администрации Добрянского муниципального района описей дел за 2019 г. и документов постоянного хранения за 2016 – 2019 гг. | | декабрь 2019 г. |  |
| 10. | | Подготовка и проведение инструктажа по противопожарной безопасности с сотрудниками Контрольно-счетной палаты ДМР | | июль 2019 г. | Артёмова И.В., аудитор | | п. 22 разд. 2 Приказа МЧС РФ от 12.12.2007 № 645 | | |  |
| 11. | | Подготовка плана работы КСП ДМР на 2020 год  *(в ред. от 07.05.2019 № 23)* | | октябрь-декабрь 2019 г. | Денисова Н.Г., председатель;  Коркодинова С.А., начальник управления; аудиторы по направлениям; консультант | | ст. 12 ФЗ от 07.02.2011  № 6 – ФЗ,  ст.12 Положения о КСП ДМР | | |  |
| 12. | | Организация и проведение рабочих совещаний КСП ДМР, контроль за исполнением поручений | | еженедельно | Денисова Н.Г., председатель | | п. 1 ст. 15 Положения о КСП ДМР | | |  |
| 13. | | Рассмотрение запросов и обращений граждан по вопросам, входящим в компетенцию КСП ДМР | | по мере поступления | Денисова Н.Г., председатель | | ФЗ от 02.05.2006 № 59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращения граждан Российской Федерации» | | |  |