Приложение № 1

Утвержден Распоряжением

от 20.12.2017 № 52

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПЛАН**  **работы Контрольно-счетной палаты Дальнегорского городского округа**  **на 2018 год**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **1. Предварительный контроль** | | | | | № п/п | Содержание работ | Субъекты проверок | Срок исполнения и основание включения | | 1.1. | Проведение экспертизы и подготовка заключений на муниципальные правовые акты Дальнегорского городского округа | Субъект нормотворчества | В течение года при направлении данных проектов в КСП ДГО и/ при размещении их на официальном сайте ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 1.2. | Проведение экспертизы и подготовка заключений на проекты муниципальных правовых актов Дальнегорского городского округа | Субъект нормотворчества | В течение года при направлении данных проектов в КСП ДГО и/ при размещении их на официальном сайте ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 1.3. | Экспертиза нормативной правовой базы бюджетного процесса в Дальнегорском городском округе на соответствие требованиям законодательства | Дума Дальнегорского городского округа  Администрация Дальнегорского городского округа  Управление муниципального имущества администрации ДГО  Финансовое управление администрации ДГО | В течение года при направлении данных проектов в КСП ДГО и/ при размещении их на официальном сайте ДГО, или при изменении действующего законодательства  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 1.4. | Экспертиза правовой базы Дальнегорского городского округа, регламентирующей управление и распоряжение муниципальным имуществом и земельными ресурсами. | Дума ДГО, Администрация ДГО, Управление муниципального имущества администрации ДГО | В течение года при направлении данных проектов в КСП ДГО и/ при размещении их на официальном сайте ДГО, или при изменении действующего законодательства  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 1.5. | Проведение экспертизы проекта бюджета Дальнегорского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годы на основании сопоставительного анализа показателей. | Финансовое управление администрации ДГО  Отдел экономики и поддержки предпринимательства администрации ДГО  Администрация ДГО  Дума ДГО | IV квартал 2018 года при направлении данного проекта в КСП ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 1.6. | Проведение экспертизы и подготовка заключений на проекты муниципальных правовых актов о внесении изменений в решение Думы ДГО от 30.11.2017 № 38 «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» | Финансовое управление администрации ДГО | В течение года при направлении данных проектов в КСП ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 1.7. | Внеплановые проверки |  | В течение 2018 года в соответствии с регламентом КСП ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | **2. Последующий контроль** | | | | | № п/п | Содержание работ | Объекты проверок | Срок исполнения | | 2.1. | Проведение проверки о ходе исполнения бюджета Дальнегорского городского округа в 2018 году | Участники бюджетного процесса  Администрация ДГО | В течение года при направлении отчетов в КСП ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.2. | Проведение экспертизы исполнения муниципальных программ | Ответственные исполнители | В течение года при направлении отчетов и документов в КСП ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.3. | Проведение экспертизы об исполнении бюджета городского округа за 2017 год | Администрация ДГО | Март-май 2018 года при направлении отчета КСП ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.4. | Проведение внешней выборочной проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств ДГО за 2017 год | Главные администраторы бюджетных средств | Март-май 2018 года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.5. | Контроль за соблюдением установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в собственности Дальнегорского городского округа | Управление муниципального имущества администрации ДГО, организации, которым передано муниципальное имущество в оперативное пользование и хозяйственное ведение. | В течение 2018 года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.6. | Выборочная проверка исполнения муниципальных программ Дальнегорского городского округа в 2017 году | Ответственные исполнители муниципальных программ | Март-май 2018 года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.8. | Выборочная проверка исполнения муниципальных программ Дальнегорского городского округа в 2018 году | Ответственные исполнители муниципальных программ | В течение года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.9. | Мониторинг и анализ принятых мер объектами проверки по устранению недостатков и нарушений, выявленных Контрольно-счётной палатой | Все объекты проверок | В течение года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.10 | Аудит закупок (проверка с элементами аудита закупок) | Муниципальные заказчики | В течение года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.11. | Внеплановые проверки |  | В течение 2018 года в соответствии с регламентом КСП ДГО  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.12 | Аудит закупок в 2017 году, осуществленный Управлением образования администрации ДГО (проверка с элементами аудита закупок) | Управление образования администрации ДГО | 1 квартал 2018 года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.13 | Эффективность распоряжения и использования муниципальной собственности и земельных ресурсов Дальнегорского городского округа | Администрация ДГО, Управление муниципального имущества администрации ДГО | В течение 2018 года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.14 | Полнота начисления и своевременности поступления администрируемых доходов бюджета Дальнегорского городского округа | Главные администраторы доходов бюджета ДГО | В течение 2018 года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | 2.15 | Мониторинг устранения недостатков и нарушений и принятия предложений КСП ДГО по результатам проведенных мероприятий | Заключения, Отчеты, ответы объектов контроля, иные документы | В течение 2018 года  Ст.8 Положения о КСП ДГО | | **3. Организационно-методическая работа** | | | | | № п/п | Содержание работ | Документ | Срок исполнения | | 3.1. | Участие в работе Союза муниципальных контрольно – счетных органов Российской Федерации в части предоставления данных по результатам выполненной работы | Отчеты по запросам по установленным МКСО формам | В течение 2018 года | | 3.2. | Подготовка и предоставление информации Думе ДГО, администрации ДГО о результатах проведенных контрольных и экспертно–аналитических мероприятий | Аналитические записки, информационные письма, заключения, акты, годовой отчет о деятельности КСП ДГО | В течение 2018 года | | 3.3. | Изучение практического опыта работы контрольно-счётных органов Российской Федерации в сфере финансового контроля, внесение предложений по его внедрению в работу КСП ДГО | Материалы, размещенные на официальных сайтах контрольно-счетных органов | В течение 2018 года | | 3.4. | Изучение изменений действующего законодательства в сфере финансового контроля | Действующее законодательство федерального и краевого уровней, муниципальные правые акты | В течение 2018 года | | 3.5. | Предварительный сбор информации, подготовка запросов информации по планируемым мероприятиям | Письма субъектам проверки о запросе данных | В течение 2018 года | | 3.6. | Организация работы в части повышения квалификации сотрудников КСП ДГО, повышение квалификации, участие в семинарах и вебинарах | Действующее законодательство федерального и краевого уровней, муниципальные правые акты | В течение 2018 года | | 3.7. | Разработка методических материалов, стандартов, их актуализация по проведению контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | Методические материалы, стандарты, типовые положения и стандарты. | В течение 2018 года | | 3.8. | Подготовка плана работы Контрольно-счетной палаты Дальнегорского городского округа на 2019 год | План работы на 2019 год | Декабрь 2018 года | | 3.9. | Рассмотрение правоприменительной практики по результатам вступивших в законную силу решений судов о признании недействительными ненормативных правовых актов КСО, незаконными решений и действий (бездействия) КСО и их должностных лиц | Материалы, размещенные на официальном сайте МКСО, СП РФ и других контрольных, правоохранительных и судебных органов | I, II, III и IV кварталы 2018 года | | 3.10 | Ведение необходимого документооборота в КСП ДГО |  | В течение 2018 года | | 3.11 | Участие в Совещании контрольно-счетных органов Приморского края и Дальнего востока, обмен опытом и подготовка материалов по запросам. | Информация по запросам | В течение 2018 года | | **4. Информационная деятельность** | | | | | № п/п | Содержание работ | Итоговый документ | Срок исполнения | | 4.1. | Определение, обобщение, анализ и оценка конкретных результатов деятельности Контрольно-счетной палаты ДГО с подготовкой отчета по итогам 2017 года, представление отчёта в Думу Дальнегорского городского округа | Отчет КСП ДГО | До 1 марта 2018 года | | 4.2. | Подготовка и представление в Думу ДГО и администрацию ДГО предложений по устранению нарушений, выявленных по результатам проведенных мероприятий КСП ДГО внешнего муниципального финансового контроля | Аналитические записки, информационные письма | В течение 2018 года | | 4.3. | Размещение на официальном сайте Дальнегорского городского округа материалов о проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях и иных документов и информации | Официальный сайт Контрольно-счетной палаты Дальнегорского городского округа | В течение 2018 года | | **5. Нормотворческая деятельность** | | | | | № п/п | Содержание работ | Документ | Срок исполнения | | 5.1. | Приведение в соответствие действующему законодательству и правовым актам Дальнегорского городского округа правовых актов Контрольно-счетной палаты ДГО | Положение о Контрольно-счетной палате Дальнегорского городского округа | По мере необходимости | | 5.2. | Разработка локальных нормативных актов по текущей деятельности | Приказы, распоряжения | В течение 2018 года | | 5.3. | Разработка и внедрение стандартов по основным направлениям деятельности КСП ДГО | Стандарты | В течение 2018 года | | 5.4. | Приведение в соответствие с изменённым действующим законодательством ранее разработанных и утвержденных стандартов по основным направлениям деятельности КСП ДГО | Стандарты | В течение 2018 года | | **6. Сотрудничество с финансовыми, правоохранительными и контрольными органами по направлениям деятельности Контрольно-счетной палаты** | | | | | № п/п | Содержание работ | Основание | Срок исполнения | | 6.1. | Обмен информацией | Официальные запросы | В течение 2018 года | | 6.2. | Сотрудничество с МКСО, КСП ПК, иные КСП | Письма | В течение 2018 года | | 6.3. | Сотрудничество с советом представительства Союза МКСО по Дальневосточному Федеральному округу | Письма Союза МКСО в ДФО | В течение 2018 года | | **7. Кадровое и материально – техническое обеспечение** | | | | | № п/п | Содержание работ | Документ | Срок исполнения | | 7.1. | Подготовка бюджетной сметы, уточнённого реестра расходных обязательств КСП ДГО на 2018 год | Бюджетная смета, реестр расходных обязательств | Январь 2018 года | | 7.2. | Внесение изменений в бюджетную смету, в реестр расходных обязательств КСП ДГО на 2018 год | Бюджетная смета, реестр расходных обязательств | По мере необходимости | | 7.3 | Подготовка проекта бюджетной сметы, составление предварительного реестра расходных обязательств КСП ДГО на 2019 год | Проект бюджетной сметы, предварительный реестр расходных обязательств на 2019 год | Сентябрь-декабрь 2018 года | | 7.4. | Проведение инвентаризации | Акт о проведенной инвентаризации | IV квартал 2018 года и по мере необходимости | | 7.5. | Повышение квалификации сотрудников КСП ДГО | Методические материалы, законодательные материалы, судебные определения и решения, обучение сотрудников, вебинары. | В течение 2018 года | | 7.6. | Осуществление контроля за исполнением внутренних документов Контрольно-счетной палаты ДГО | Документы КСП ДГо | В течение 2018 года | | 7.7. | Подготовка и представление сведений о доходах, расходах об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей, полученных в 2017 году | Справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера супруги (супруга) и несовершеннолетних детей муниципального служащего, замещающего должность муниципальной службы в органах местного самоуправления ДГО.  Справка о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера муниципального служащего, замещающего должность муниципальной службы в органах местного самоуправления ДГО. | Не позднее 30 апреля 2018 года | | 7.8. | Составление и представление в установленные сроки бюджетной, налоговой и статистической отчетности | Бухгалтерская отчётность КСП ДГО, статистическая отчётность КСП ДГО, налоговая отчётность КСП ДГО | В течение 2018 года | | 7.9. | Осуществление закупок товаров, работ и услуг для нужд КСП | документы | В течение 2018 года | | 7.10 | Подготовка и представление информации о размещении личных сведений на сайтах | Справки | До 1 апреля 2018 года | | **8. Прочая деятельность** | | | | | № п/п | Содержание работ | Основание | Срок исполнения | | 8.1. | Участие в работе комитетов и комиссий | Письма и повестки заседаний | В течение 2018 года | | 8.2. | Участие в работе заседаний Думы ДГО | Письма и повестки Думы ДГО | В течение 2018 года | | 8.3. | Изучение опыта работы в области внедрения информационно-коммуникационных технологий в сфере государственного (муниципального) финансового контроля | Методические материалы, стандарты, типовые положения | В течение 2018 года | | http://www.admkamyshin.info/templates/Default/images/rtd.gif |