УТВЕРЖДЕН

Распоряжением

Контрольно-счетной палаты

Талдомского городского округа

Московской области

от 31.01.2019 №2

**ПЛАН**

**РАБОТЫ КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ ТАЛДОМСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2019 ГОД**

**(ИЗМЕНЕНИЕ 1)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пункт  плана | Наименование  мероприятия | Объект аудита (контроля) | Проверяемый (анализируе-мый) период деятельности объекта аудита (контроля) | Дата начала  и окончания проведения мероприятия | Ответственные исполнители | Метод проведения мероприятия | Основание мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1. Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | | | | |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области и подготовка информации о ходе исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области:  мониторинг исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области за 3 месяца 2019 года | Главные распорядители бюджетных средств  главные администраторы доходов бюджета    главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета | 3 месяца  2019 года | апрель – май | Романович Ю.А. | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области и подготовка информации о ходе исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области:  мониторинг исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области за 6 месяцев 2019 года | Главные распорядители бюджетных средств  главные администраторы доходов бюджета    главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета | 6 месяцев  2019 года | июль – август | Романович Ю.А. | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области и подготовка информации о ходе исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области:  мониторинг исполнения бюджета Талдомского городского округа Московской области за 9 месяцев 2019 года | Главные распорядители бюджетных средств  главные администраторы доходов бюджета    главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета | 9 месяцев  2019 года | октябрь- ноябрь | Романович Ю.А. | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |
|  | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Талдомского городского округа Московской области за 2018 год | Финансовое управление администрации Талдомского городского округа | 2018 год | 1 месяц  с даты получения | Романович Ю.А. | Проверка  (камеральная) | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |
|  | Внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2018 год | Главные администраторы бюджетных средств | 2018 год | март –  апрель | Романович Ю.А. | Проверка  (камеральная) | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2. Контрольные мероприятия** | | | | | | | | | |
|  | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета Талдомского городского округа Московской области, направленных на финансовое обеспечение муниципального задания МДОУ ДСКВ №12 «Непоседы», а также субсидий на иные цели | Управление образования администрации Талдомского городского округа  МКУ «ЦБ Талдомского городского округа»  МДОУ ДСКВ №12 «Непоседы» | 2018 год, истекший период 2019 года | | июнь-июль | Любшев М.А., Романович Ю.А., Барютина Е.А. | Проверка (выездная) | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |
|  | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета Талдомского городского округа Московской области, направленных на финансовое обеспечение муниципального задания МДОУ детский сад №9 «Василек», а также субсидий на иные цели (с элементами аудита в сфере закупок) | Управление образования администрации Талдомского городского округа  МКУ «ЦБ Талдомского городского округа»  МДОУ детский сад №9 «Василек» | 2018 год, истекший период 2019 года | | июль-август | Любшев М.А., Романович Ю.А., Барютина Е.А. | Проверка (выездная) | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |
|  | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета Талдомского городского округа Московской области, направленных на финансовое обеспечение муниципального задания МДОУ ДСКВ №4 «Березка», а также субсидий на иные цели (с элементами аудита в сфере закупок) | Управление образования образованию администрации Талдомского городского округа  МКУ «ЦБ Талдомского городского округа»  МДОУ ДСКВ №4 «Березка» | 2017, 2018 годы | | август-сентябрь | Любшев М.А., Романович Ю.А., Барютина Е.А. | Проверка (выездная) | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |
|  | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета Талдомского городского округа Московской области, направленных на финансовое обеспечение муниципального задания МУ РДС «Атлант», а также субсидий на иные цели (с элементами аудита в сфере закупок) | Комитет по культуре, физической культуре, спорту, туризму и работе с молодежью  МКУ «ЦБ Талдомского городского округа»  МУ РДС «Атлант» | 2018 год, истекший период 2019 года | | сентябрь-октябрь | Любшев М.А., Романович Ю.А., Барютина Е.А. | Проверка (выездная) | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 |
| **3. Финансово-экономическая экспертиза проектов решений Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области и нормативных правовых актов органов муниципальной власти Талдомского городского округа Московской области**  **(включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств**  **Талдомского городского округа, а также муниципальных программ Талдомского городского округа Московской области** | | | | | | | | | |
| Пункт  плана | Наименование мероприятия | | | Месяц начала  и окончания проведения мероприятия | | Ответственные исполнители | | Основание мероприятия | |
| 1 | 2 | | | 3 | | 4 | | 5 | |
| 3.1 | Экспертиза проекта решения Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области  «Об исполнении бюджета Талдомского городского округа Московской области за 2018 год» | | | май – июнь | | Романович Ю.А. | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 | |
| 3.2 | Экспертиза проекта решения Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области «О бюджете Талдомского городского округа Московской области на 2020 год  и на плановый период 2021 и 2022 годов» | | | ноябрь-декабрь | | Романович Ю.А. | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 | |
| 3.3 | Экспертиза проектов решений Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области  «О бюджете Талдомского городского округа Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» | | | по мере  поступления  в течение года | | Романович Ю.А. | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 | |
| 3.4 | Экспертиза проекта решения Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области «О бюджетном процессе в Талдомском городском округе» | | | по мере поступления в течение года | | Любшев М.А., Романович Ю.А. | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 | |
| 3.5. | Экспертиза проектов решений Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов Талдомского городского округа «О бюджетном процессе в Талдомском городском округе» | | | по мере поступления в течение года | | Любшев М.А., Романович Ю.А. | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 | |
| 3.6 | Финансово-экономическая экспертиза проектов решений Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области и нормативных правовых актов органов муниципальной власти Талдомского городского округа Московской области (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств Талдомского городского округа Московской области, а также муниципальных программ Талдомского городского округа Московской области и подготовка заключений по результатам указанной экспертизы | | | по мере поступления в течение года | | Любшев М.А., Романович Ю.А. | | Положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа, утвержденное решением Совета депутатов от 31.01.2019 №138 | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **4. Иные мероприятия Контрольно-счетного органа** | | | | |
| **4.1. Организационное обеспечение** | | | | |
| 4.1.1 | Подготовка Отчета о деятельности Контрольно-счетного органа за 2018 год | январь – май | Романович Ю.А. | |
| 4.1.2 | Организация работы по рассмотрению обращений граждан и организаций | в течение  года | Любшев М.А. | |
| **4.2. Противодействие коррупции** | | | | |
| 4.2.1 | Участие в пределах полномочий в проведении мероприятий, направленных на противодействие коррупции, согласно плана противодействия коррупции в Контрольно-счетной палате на 2019 год | согласно Плана противодействия коррупции в Контрольно-счетной палате  на 2019 год | | Любшев М.А. |
| 4.2.2 | Анализ результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Контрольно-счетным органом, в части касающейся вопросов противодействия коррупции, для подготовки материалов к заседаниям Межведомственной комиссии по противодействию коррупции в Талдомском городском округе на 2019 год | в течение года в соответствии с Планом работы Межведомственной комиссии по противодействию коррупции в Талдомском городском округе  на 2019 год | | Любшев М.А. |
| **4.3. Методологическое обеспечение** | | | | |
| 4.3.1 | Анализ хода применения инспекторским составом Классификатора нарушений, выявляемых в ходе внешнего муниципального аудита (контроля), и обобщение вопросов, возникающих в ходе его практического применения, направление их в Контрольно-счетную палату Московской области | 1 квартал | | Любшев М.А. |
| 4.3.2 | Разработка новых стандартов внешнего муниципального финансового контроля | первое полугодие | | Любшев М.А., Романович Ю.А., Барютина Е.А. |
| 4.3.3 | Разработка новых стандартов организации деятельности | первое полугодие | | Любшев М.А., Романович Ю.А., Барютина Е.А. |
| 4.3.4 | Внесение изменений в действующие стандарты внешнего муниципального финансового контроля | в течение года по мере необходимости | | Романович Ю.А. |
| 4.3.5 | Внесение изменений в действующие стандарты организации деятельности | в течение года по мере необходимости | | Романович Ю.А. |
| 4.3.6 | Разработка новых методических рекомендаций | первое полугодие | | Романович Ю.А. |
| 4.3.7 | Внесение изменений в действующие методические рекомендации | в течение года по мере необходимости | | Романович Ю.А. |
| **4.4. Мероприятия по обеспечению гласности** | | | | |
| 4.4.1 | Обеспечение размещения показателей деятельности Контрольно-счетной палаты и сведений о Контрольно-счетной палате в Ведомственной информационной системе Контрольно-счетной палаты Московской области (ВИС КСП Московской области) | ежеквартально | | Романович Ю.А. |
| 4.4.2 | Сопровождение официальной страницы Контрольно-счетной палаты на сайте администрации Талдомского городского округа (www.талдом-район.рф) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;  информационное наполнение его о результатах деятельности | в течение года  не реже двух раз в месяц | | Романович Ю.А. |
| 4.4.3 | Направление информации о результатах деятельности Контрольно-счетной палаты на Портал Счетной палаты Российской Федерации и контрольно-счетных органов Российской Федерации | ежемесячно | | Романович Ю.А. |
| 4.4.4 | Размещение Отчета о деятельности Контрольно-счетного органа за 2018 год на официальной странице Контрольно-счетной палаты на сайте администрации Талдомского городского округа в сети «Интернет», а также в газете «Заря» | в месячный срок после утверждения | | Любшев М.А. |
| **4.5. Обеспечение контроля качества деятельности** | | | | |
| 4.5.1 | Обобщение информации и контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | в течение года | | Любшев М.А. |
| **4.6. Правовое обеспечение деятельности** | | | | |
| 4.6.1 | Представление интересов Контрольно-счетной палаты в арбитражных судах, судах общей юрисдикции, у мировых судей, в том числе при рассмотрении дел об административных правонарушениях | в течение  года | | Любшев М.А. |
| 4.6.2 | Подготовка и внесение на рассмотрение Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области проекта решения Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области «Об утверждении положения о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа Московской области» | 1 квартал | | Любшев М.А. |
| 4.6.3 | Подготовка и внесение на рассмотрение Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области проекта решения Совета депутатов Талдомского городского округа Московской области «О внесении изменений в положение о Контрольно-счетной палате Талдомского городского округа Московской области» | по мере необходимости в течение года | | Любшев М.А. |
| **4.7. Взаимодействие с Контрольно-счетной палатой Московской области**  **и деятельность в Совете контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области** | | | | |
| 4.7.1 | Участие в работе Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области, а также работе его комиссий согласно плану работы Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области на 2019 год | по Плану работы Совета  контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области | | Любшев М.А. |
| 4.7.2 | Участие в обучающих семинарах, проводимых Контрольно-счетной палатой Московской области согласно плану работы Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области на 2019 год, по организации и проведению совместных и параллельных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | по Плану работы  Контрольно-счетной палаты Московской области | | Любшев М.А., Романович Ю.А., Барютина Е.А. |
| **4.8. Обеспечение взаимодействия с Советом депутатов Талдомского городского округа** | | | | |
| 4.8.1 | Участие в заседаниях Совета депутатов Талдомского городского округа по рассмотрению итогов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, а также экспертиз проектов решений Совета депутатов Талдомского городского округа в части, касающейся расходных обязательств Талдомского городского округа и муниципальных программ Талдомского городского округа Московской области, проводимых Контрольно-счетной палатой | в течение  года | | Любшев М.А. |
| 4.8.2 | Участие в соответствии с компетенцией в заседаниях постоянных депутатских комиссий Совета депутатов Талдомского городского округа различным актуальным вопросам | в течение  года | | Любшев М.А. |
| 4.8.3 | Доведение до органов местного самоуправления Талдомского городского округа Московской области информации о типичных нарушениях, выявленных Контрольно-счетной палатой по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий за 2019 год | в течение  года | | Любшев М.А. |
| **4.9. Обеспечение взаимодействия с правоохранительными органами** | | | | |
| 4.9.1 | Осуществление взаимодействия Контрольно-счетной палаты с правоохранительными органами | в течение  года | | Любшев М.А. |
| 4.9.2 | Учет и анализ результатов рассмотрения правоохранительными органами материалов по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палаты | в течение  года | | Любшев М.А., Барютина Е.А. |
| 4.9.3 | Проведение сверки материалов Контрольно-счетной палаты, направленных в Талдомскую городскую Прокуратуру, с информацией о ходе их рассмотрения и принятых решениях (в соответствии с Соглашением о порядке взаимодействия между Контрольно-счетным органом и Талдомской городской Прокуратурой) | не реже одного раза в полугодие | | Любшев М.А., Барютина Е.А. |