Сокращения, используемые при составлении плана:

УТВЕРЖДЕН

Распоряжением

Контрольно-счетной палаты

Городского округа Чехов

от 12.12.2019 № 74

(с изм. и доп. от 29.04.2020 № 18,

от 17.09.2020 № 35,

от 29.10.2020 № 44,

от 30.12.2020 № 57 )

- Положение о Контрольно-счетной палате городского округа Чехов – Положение о КСП;

- Положение о бюджетном процессе в городском округе Чехов – Бюджетный процесс;

- Устав Чеховского муниципального района – Устав;

- Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности

контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»

- Закон 6-ФЗ;

- регламент Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов - Регламент;

- Бюджетный кодекс РФ – БК РФ;

- Трудовой кодекс РФ – ТК РФ;

- Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг

для обеспечения государственных и муниципальных нужд» - Закон 44-ФЗ;

- Федеральный закон от 02.03.2007 № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации» – Закон 25-ФЗ.

**ПЛАН**

**РАБОТЫ КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЧЕХОВ**

**НА 2020 ГОД**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пункт  плана | Наименование  мероприятия | Объект аудита (контроля) | Проверяемый (анализируе-мый)  период деятельности объекта аудита (контроля) | Дата начала  и окончания проведения мероприятия | | Руководитель мероприятия | | Ответственные исполнители | | Метод проведения мероприятия | Основание мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | 9 |
| **1. Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | | | | | | | | |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета городского округа Чехов и подготовка информации о ходе исполнения бюджета городского округа Чехов:  мониторинг исполнения бюджета городского округа Чехов за I квартал 2020 года | Главные распорядители бюджетных средств  Главные администраторы доходов бюджета  Главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета  Управление финансов Администрации ГО Чехов | 3 месяца  2020 года | 20 апреля –  29 мая | | Боровикова В.Л. | | Тарасова С.Ю. | | Обследование | Ст. 264.4 БК РФ п.1,8,9 ч.2 ст.9 Закон 6-ФЗ |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета городского округа Чехов и подготовка информации о ходе исполнения бюджета городского округа Чехов:  мониторинг исполнения бюджета городского округа Чехов за I полугодие 2020 года | Главные распорядители бюджетных средств  Главные администраторы доходов бюджета  Главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета  Управление финансов Администрации ГО Чехов | 6 месяца  2020 года | 20 июля –  28 августа | | Боровикова В.Л. | | Тарасова С.Ю. | | Обследование | Ст. 264.4 БК РФ п.1,8,9 ч.2 ст.9 Закон 6-ФЗ |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета городского округа Чехов и подготовка информации о ходе исполнения бюджета городского округа Чехов:  мониторинг исполнения бюджета городского округа Чехов за 9 месяцев 2020 года | Главные распорядители бюджетных средств  Главные администраторы доходов бюджета  Главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета  Управление финансов Администрации ГО Чехов | 9 месяцев  2020 года | 18 ноября –  17 декабря | | Боровикова В.Л. | | Тарасова С.Ю. | | Обследование | Ст. 264.4 БК РФ п.1,8,9 ч.2 ст.9 Закон 6-ФЗ |
|  | Проведение финансово- экономической экспертизы и составление заключения на проект бюджета городского округа Чехов на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов | Главные распорядители бюджетных средств  Главные администраторы доходов бюджета  Главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета  Управление финансов Администрации ГО Чехов | 2020, плановый период 2021-2022 год | 18 ноября -  28 ноября | | Боровикова В.Л. | | Тарасова С.Ю. | | Обследование | п. 1 ст.185 БК РФ  п. 2,6,7,8,9 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ |
|  | Проведение финансово-экономической экспертизы муниципальной программы «Строительство объектов социальной инфраструктуры» | Администрация городского округа Чехов | 2019- 2020 | февраль | | Боровикова В.Л. | | Тарасова С.Ю. | | Обследование | ст.179, п.2 ст. 172 БК РФ  п.7 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| **2. Контрольные мероприятия** | | | | | | | | | | | |
|  | Аудит эффективности реализации приоритетного проекта «Чистая страна» по проверке целевого и эффективного использования средств бюджета городского округа Чехов, направленных на рекультивацию полигона твердых бытовых отходов «Кулаковский» (с предложениями по совершенствованию осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, с элементами аудита в сфере закупок) | Администрация городского округа Чехов  Управление ЖКХ Администрации городского округа Чехов  МБУ «Экология и природопользование городского округа Чехов» | 2019 год | | сентябрь | | Бриткина Н.В. | | Иванова Н.С.,  Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю.,  Кочурова Е.А.,  Макарова Н.В., Хомич А.Н. | Проверка (выездная) | ч.2 ст.157 БК РФ  п.4,7 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
|  | Проверка годового отчета об исполнении бюджета городского округа Чехов (с предложениями по совершенствованию осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита) | Главные администраторы средств бюджета городского округа Чехов, Администраторы доходов бюджета городского округа Чехов | 2019 год | | март-май | | Боровикова В.Л. | | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю.,  Кочурова Е.А.,  Макарова Н.В., Хомич А.Н. | Проверка  (камеральная) | ч.2 ст.157 БК РФ  п.8 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
|  | Проверка соблюдения Управлением развитием отраслей социальной сферы Администрации городского округа Чехов Порядка определения объема и предоставления субсидий на оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями из бюджета городского округа Чехов»  (с предложениями по совершенствованию осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита) | Управление развитием отраслей социальной сферы Администрация  городской округ Чехов  Чеховская районная общественная физкультурно-спортивная организация «Футбольный клуб «Чехов» | 2019 | | март-апрель | | Бриткина Н.В. | | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю.,  Кочурова Е.А.,  Макарова Н.В., Хомич А.Н. | Проверка (выездная) | ч.2 ст.157 БК РФ  п.4,7 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
|  | Проверка использования средств бюджета Московской области, направленных на обеспечение переданных муниципальным районам и городским округам Московской области государственных полномочий по временному хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах, в 2018-2019 годах (совместно с контрольно-счетными органами муниципальных образований Московской области)» | Администрация городского округа Чехов | 2018 -2019 | | июнь-август | | Боровикова В.Л. | | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю.,  Кочурова Е.А.,  Макарова Н.В., Хомич А.Н. | Проверка  (выездная) | ч.2 ст. 157 БК РФ  п.4 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
|  | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета городского округа Чехов | Управление финансов Администрации городского округа Чехов  Управление земельно-имущественного комплекса Администрации ГО Чехов | 2019 год | | 1,5 месяца  с даты получения | | Боровикова В.Л. | | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю.,  Кочурова Е.А.,  Макарова Н.В., Хомич А.Н. | Проверка  (камеральная) | ст. 264.4 БК РФ  п.3 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
|  | Внешняя проверка бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств за 2019 год | Администрация городского округа Чехов  Управление финансов Администрации ГО Чехов  Управление ЖКХ Администрации ГО Чехов  Управления образования Администрации городского ГО Чехов  Управление развитием отраслей социальной сферы Администрации ГО Чехов  Контрольно-счетной палата ГО Чехов  Управление земельно-имущественного комплекса Администрации ГО Чехов  Территориальное Управление Администрации ГО Чехов  Совет депутатов ГО Чехов | 2019 год | | Октябрь-декабрь | | Боровикова В.Л. | | Фролова И.А.,  Иванова Н.С.,  Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю.,  Кочурова Е.А.,  Макарова Н.В. | Проверка  (камеральная) | ст. 264.4 БК РФ  п.3 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
|  | Проверка соблюдения Администрацией городского округа Чехов Порядка предоставления субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства в рамках мероприятий подпрограммы I «Развитие малого и среднего предпринимательства» муниципальной программы «Предпринимательство городского округа Чехов на 2018 -2021 годы» от 06.09.2019 № 1964/16-01  (с предложениями по совершенствованию осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита) | Администрация городского округа Чехов  ИП Исхаков Леонид Леонидович  ИП Рудометова Людмила Юрьевна  ООО»Бест панорамик»  ИП Сичинава Натия Тамазаевна  ООО «Порта Белла» | 2019 год | | октябрь –  ноябрь | | Тарасова С.Ю. | | Тарасова С.Ю.,  Иванова Н.С. | Проверка  (камеральная) | ст. 178 БК РФ  п.4 и 7 ч.2 ст.9  Закона 6-ФЗ |
|  | Совместное контрольное мероприятие по проверке соблюдения требований законодательства о закупках товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при заключении и исполнении контрактов по проведению капитального ремонта бассейна | МАУ «Дворец спорта «Олимпийский» | 2020 год | | Октябрь-  ноябрь | | Ст. помощник  Чеховского  городского  прокурора  Беззубенкова О.С. | | Кочурова Е.А. | Проверка  (камеральная) | п.4 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ  п.6,7 ч.1 ст.1 Закона 44-ФЗ |
|  | Совместное контрольное мероприятие по проверке информации в СМИ о возможных нарушениях требований действующего законодательства о закупках товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд при строительстве катка у здания Администрации городского округа Чехов (контракт № 3504805108020000067 от 10.11.2020) | Администрация городского округа Чехов | 2020 год | | декабрь | | Ст. помощник  Чеховского  городского  прокурора  Беззубенкова О.С. | | Кочурова Е.А. | Проверка  (камеральная) | п.4 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ  п.6,7 ч.1 ст.1 Закона 44-ФЗ |
|  | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пункт  плана | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Руководитель мероприятия | Ответственные исполнители | Основание мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 3.1 | Анализ информации о результатах выполнения предложений и рекомендаций, данных в заключениях, отчетах и информациях КСП | ежеквартально | Боровикова В.Л. | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | Положение о КСП |
| 3.2 | Направление уполномоченным органам уведомлений о применении бюджетных мер принуждения | в течение года | Боровикова В.Л. | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | ст.268.1 БК РФ |
| 3.3 | Вынесение представлений, направление предписаний по результатам проведения контрольных мероприятий | в течение года | Боровикова В.Л. | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | ст.270.2 БК РФ  ст.16 Закона 6-ФЗ |
| 3.4 | Контроль за принятием мер по устранению выявленных КСП нарушений и недостатков, за исполнением уведомлений, представлений и предписаний | постоянно | Боровикова В.Л. | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | ч.2 ст.157 БК РФ  п 4,8 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| 3.5 | Ведение административного производства (административное расследование, формирование протоколов об административном правонарушении, администрирование доходов бюджета ГО Чехов) | в течение года | Боровикова В.Л. | Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | ч.2 ст.157 БК РФ  п 4,8,11 ч.2 ст.9;  п.п. 9 ч.1 ст. 14 Закона 6-ФЗ |
| **4. Правовое, методологическое обеспечение деятельности и кадровая работа КСП** | | | | | |
| Пункт  плана | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Руководитель мероприятия  Ответственные исполнители | | Основание мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 5 | | 6 |
| 4.1 | Анализ хода применения инспекторским составом Классификатора нарушений, выявляемых в ходе внешнего муниципального финансового контроля, и обобщение вопросов, возникающих в ходе его практического применения, направление их в Контроль-счетную палату Московской области | в течение года | Боровикова В.Л. | | Положение о КСП |
| 4.2 | Разработка стандартов внешнего муниципального финансового контроля | в течение года | Боровикова В.Л. | | ст.11 Закона 6-ФЗ |
| 4.3 | Организация дополнительного профессионального образования муниципальных служащих и специалистов КСП, в том числе в рамках реализации муниципального заказа на дополнительное профессиональное образование | в течение  года в установленные сроки | Боровикова В.Л. | | п.7 ч.1 ст.11 Закона 25-ФЗ |
| 4.4 | Осуществление мероприятий по присвоению классных чинов муниципальным служащим КСП | в течение года | Комиссия Администрации ГО Чехов | | ст.9.1 Закона 25-ФЗ |
| 4.5 | Организация и обеспечение проведения аттестации муниципальных служащих КСП | в течение  года в установленные сроки | Комиссия Администрации ГО Чехов | | Ст.18 Закона 25-ФЗ |
| **5. Материально-техническое обеспечение и бухгалтерский учет КСП** | | | | | |
| 5.1 | Составление Проекта Сметы расходов, Сметы расходов и Реестра расходных обязательств | в течение  года в установленные сроки | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А.,  Тарасова Е.В. | | ст. 161 БК РФ |
| 5.2 | Исполнение Сметы расходов | в течение  года в установленные сроки | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А.  Тарасова Е.В., | | ст. 161 БК РФ |
| 5.3 | Составление и представление в установленные сроки бюджетной, налоговой, управленческой и статистической отчетности | в течение  года в установленные сроки | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А.,  Тарасова Е.В. | | ст. 264.1, 264.2 БК РФ; НК РФ |
| 5.4 | Осуществление закупок товаров, работ и услуг для нужд КСП | в течение  года в установленные сроки | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А.,  Тарасова Е.В. | | ст. 72 БК РФ; 44-ФЗ |
| **6. Организационная работа КСП** | | | | | |
| 6.1 | Подготовка Плана работы КСП на год | ноябрь-декабрь | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А. | | ст. 12 Закона 6-ФЗ |
| 6.2 | Подготовка ежегодного отчета о деятельности КСП в Совет депутатов городского округа Чехов | декабрь | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А. | | ст.19 Закона 6-ФЗ |
| 6.3 | Организация и проведение рабочих совещаний КСП, контроль за исполнением поручений | в течение года | Боровикова В.Л.  Кочурова Е.А. | | Положение о КСП |
| 6.4 | Рассмотрение запросов и обращений по вопросам, входящим в компетенцию КСП | в течение года | Боровикова В.Л. | | Федеральный закон от 02.05.2006 № 59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан РФ» |
| 6.5 | Формирование архива КСП и подготовка документов | в течение года | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А. | | Положение о КСП |
| **7. Противодействие коррупции** | | | | | |
| 7.1 | Участие в пределах полномочий в проведении мероприятий, направленных на противодействие коррупции | в течение года | Боровикова В.Л.,  Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | | п.10 ч.2 ст.9 Закон 6-ФЗ  ст.1 Закона 44-ФЗ  Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» |
| 7.2 | Анализ результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой городского округа Чехов, в части касающейся вопросов противодействия коррупции | в течение года | Боровикова В.Л.,  Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | | п.10 ч.2 ст.9 Закон 6-ФЗ  ст.1 Закона 44-ФЗ  Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» |
| **8. Мероприятия по обеспечению гласности** | | | | | |
| 8.1 | Обеспечение размещения информации о результатах контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Ведомственной информационной системе Контрольно-счетной палаты Московской области (ВИС КСП Московской области) и в Государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений»  ( ГИС ЕСГФК) | в течение года | Боровикова В.Л.,  Тарасова С.Ю.,  Фролова И.А. | | ст. 14 Федерального закона от 09.02.2009 № 8-ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления»,  ст.19 закона 6-ФЗ |
| 8.2 | Сопровождение официального сайта Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов (www.ksp-chehov.ru) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;  информационное наполнение его о результатах деятельности | в течение года | Боровикова В.Л.,  Тарасова С.Ю.,  Фролова И.А. | | ст. 14 Федерального закона от 09.02.2009 № 8-ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления»,  ст.19 закона 6-ФЗ |
| 8.3 | Направление информации о результатах деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов на Портал Счетной палаты Российской Федерации и контрольно-счетных органов Российской Федерации | ежемесячно | Боровикова В.Л.,  Тарасова С.Ю.,  Фролова И.А. | | ст. 14 Федерального закона от 09.02.2009 № 8-ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления»,  ст.19 закона 6-ФЗ |
| 8.4 | Размещение Отчета о деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов за 2019 год на официальном сайте в сети «Интернет» Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов и в СМИ | в месячный срок после утверждения | Боровикова В.Л.,  Тарасова С.Ю. | | ст. 14 Федерального закона от 09.02.2009 № 8-ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления»,  ст.19 закона 6-ФЗ |
| 8.5 | Подготовка информации о ходе исполнения местного бюджета, о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях и представление в Совет депутатов городского округа Чехов, Главе городского округа Чехов | в течение года | Боровикова В.Л.,  Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | | п.9 ч.2 ст.9 Закона 6-ФЗ |
| **9. Взаимодействие с другими органами** | | | | | |
| 9.1 | Участие в работе Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области, а также работе его комиссий согласно плана работы Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области на 2020 год | по Плану работы Совета  контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области | Боровикова В.Л. | | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 9.2 | Участие в обучающих семинарах, проводимых Счетной Палатой Российской Федерации согласно плану работы на 2020 год | по Плану работы  Счетной палаты  Российской Федерации | Боровикова В.Л. | | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 9.3 | Участие в организации и проведении совместных и параллельных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий проводимых Контрольно-счетной палатой Московской области | По Плану работы Контрольно-счетной палаты Московской области | Боровикова В.Л.,  Бриткина Н.В.,  Тарасова С.Ю. | | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 9.4 | Участие в работе Союза муниципальных контрольно-счетных органов Российской Федерации (конференции, совещание, круглые столы) | в течение года | Боровикова В.Л. | | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 9.5 | Участие в работе Совета депутатов городского округа Чехов (комиссии, рабочие группы, совещания, заседания, круглые столы, публичные слушания) | в течение года | Боровикова В.Л. | | ст. 14 Закона 6-ФЗ  План работы Совета депутатов городского округа Чехов |
| 9.6 | Участие в работе Администрации городского округа Чехов (комиссии, совещания, круглые столы, общеокружные мероприятия) | в течении года | Боровикова В.Л.,  Бриткина Н.В.,  Кочурова Е.А.,  Макарова Н.В.,  Тарасова Е.В. | | ст. 14 Закона 6-ФЗ  План работы Администрации городского округа Чехов |
| 9.10 | Осуществление взаимодействия Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов с правоохранительными органами | в течении года | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А. | | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 9.11 | Учет и анализ результатов рассмотрения правоохранительными органами материалов по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов | в течении года | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А. | | ст. 18 Закона 6-ФЗ |
| 9.12 | Проведение сверки материалов Контрольно-счетной палаты городского округа Чехов, направленных в Чеховскую городскую прокуратуру, с информацией о ходе их рассмотрения и принятых решениях (в соответствии с Соглашением о порядке взаимодействия между Контрольно-счетной палатой городского округа Чехов и Чеховской городской прокуратурой) | не реже одного раза в полугодие | Боровикова В.Л.,  Кочурова Е.А. | | ст. 18 Закона 6-ФЗ |