УТВЕРЖДЕН

Распоряжением

Контрольно – счетной палаты

городского округа Люберцы

от «12» декабря 2017 года № 78-Р

**П Л А Н**

**работы Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы Московской области на 2018 год**

(в редакции от 20.03.2018, от 21.05.2018, от 19.07.2018, от 31.08.2018, от 19.09.2018)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** | **Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | |
|  | **Мероприятия** | | **Срок исполнения** | **Руководитель мероприятия** | **Основание для включения мероприятия в план** |
| **1.1.** | **Контроль за формированием бюджета городского округа Люберцы** | | | | |
| 1.1.1. | Экспертиза проектов решений Совета депутатов городского округа Люберцы о внесении изменений в бюджет городского округа Люберцы и подготовка заключений по результатам экспертизы. | | В течение года | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| 1.1.2. | Экспертиза проекта решения Совета депутатов городского округа Люберцы о бюджете городского округа Люберцы на очередной финансовый год и на плановый период и подготовка заключения по результатам экспертизы. | | Октябрь-ноябрь | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| **1.2.** | **Контроль за исполнением бюджета Люберецкого муниципального района и городских поселений Люберецкого муниципального района** | | | | |
| 1.2.1. | Оперативный контроль за исполнением бюджета городского округа Люберцы и подготовка заключений по результатам контроля | | Ежеквартально | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| 1.2.2. | Проведение экспертизы «Предварительные итоги исполнения бюджетов Люберецкого муниципального района и городских поселений Люберецкого муниципального района за 2017 год» | | Январь-февраль | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| 1.2.3. | Внешняя поверка годовых отчетов об исполнении бюджетов Люберецкого муниципального района и городских поселений Люберецкого муниципального района, включая внешнюю проверку годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств Люберецкого муниципального района и городских поселений Люберецкого муниципального района за отчетный финансовый год и подготовка заключений по итогам проверки | | Апрель | Плитова Н.Б.  Сальникова С.И.  Альт Н.В.  Козак А.Н. | Положение о КСП |
| 1.2.4. | Экспертиза проекта Решения Совета депутатов городского округа Люберцы об исполнении бюджетов Люберецкого муниципального района и городских поселений Люберецкого муниципального района за 2017 год | | Апрель | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| **1.3.** | **Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов** | | | | |
| 1.3.1. | Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств городского округа Люберцы и подготовка заключений по результатам экспертизы | | В течение года | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| 1.3.2. | Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных программ городского округа Люберцы и подготовка заключений по результатам экспертизы | | В течение года | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| **2.** | **Контрольные мероприятия Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы** | | | | |
|  | **Мероприятия** | **Объект проверки** | **Срок проведения** | **Руководитель мероприятия** | **Основание для включения мероприятия в план** |
| 2.1. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному дошкольному образовательному учреждению детский сад общеразвивающего вида №13 «Синяя птица» муниципального образования городской округ Люберцы | МДОУ д/с №13 «Синяя птица» | Февраль - март | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| 2.2. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному общеобразовательному учреждению средняя общеобразовательная школа №7 муниципального образования городской округ Люберцы | МОУ № 7 | Февраль - март | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| 2.3. | Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств субсидии выделенной в 2017 году на оснащение пунктов проведения экзаменов (дополнительными видеокамерами, рамками-металлоискателями, мебелью, расходными материалами, скоростными принтерами и комплектами по физике, и химии, и другим оборудованием)» . | Администрация г.о.Люберцы  Управление образованием г.о. Люберцы  Муниципальные учреждения г.о. Люберцы | Апрель-май | Попов А.В. | Положение о КСП |
| 2.4. | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета Московской области, направленных на создание условий для реализации государственных полномочий в области земельных отношений в 2017 году, в рамках подпрограммы «Развитие имущественного комплекса Московской области» Государственной программы Московской области «Эффективная власть» на 2017-2021 годы» (совместно с Контрольно-счетной палатой Московской области) | Администрация городского округа Люберцы | Май - июль | Плитова Н.Б. | Положение о КСП |
| 2.5. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному дошкольному образовательному учреждению детский сад комбинированного вида №15 «Бригантина» муниципального образования городской округ Люберцы | МДОУ д/с №15 «Бригантина» | Май - июль | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| 2.6. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному общеобразовательному учреждению средняя общеобразовательная школа №47 муниципального образования городской округ Люберцы | МОУ СОШ №47 | Май - июль | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| 2.7. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному дошкольному образовательному учреждению детский сад общеразвивающего вида №89 «Львенок» муниципального образования городской округ Люберцы | МДОУ д/с №89 «Львенок» | Август - сентябрь | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| 2.8. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному общеобразовательному учреждению «Томилинская средняя общеобразовательная школа №19» муниципального образования городской округ Люберцы | МОУ Томилинская СОШ №19 | Август -октябрь | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| 2.9. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному дошкольному образовательному учреждению детский сад комбинированного вида №95 «Родничок» муниципального образования городской округ Люберцы | МДОУ д/с №95 «Родничок» | Август -октябрь | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| 2.10. | Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета городского поселения Томилино и бюджета городского округа Люберцы, выделенных в 2017 году и текущем периоде 2018 года муниципальному казенному учреждению «Томилинский молодежный клуб» | МКУ  «Томилинский молодежный клуб» | Сентябрь-декабрь | Попов А.В. | Положение о КСП |
| 2.11. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному общеобразовательному учреждению средняя общеобразовательная школа №11имени Героя Советского Союза Е.И.Ларюшина муниципального образования городской округ Люберцы | МОУ СОШ №11 | Октябрь - ноябрь | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| 2.12. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному дошкольному образовательному учреждению детский сад комбинированного вида №105 муниципального образования городской округ Люберцы | МДОУ д/с №105 | Сентябрь-ноябрь | Козак А.Н. | Положение о КСП |
| 2.13. | Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2017 году на выполнение муниципального задания муниципальному общеобразовательному учреждению Гимназия №1 муниципального образования городской округ Люберцы | МОУ Гимназия №1 | Октябрь - ноябрь | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| **3.** | **Контроль за устранением нарушений, выявленных в ходе контрольных и экспертно-аналитических мероприятий** | | | | |
|  | **Мероприятия** | **Объект проверки** | **Срок проведения** | **Руководитель мероприятия** | **Основание для включения мероприятия в план** |
| 3.1 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств и муниципального имущества муниципальным учреждением «Стадион «Торпедо» за период 2015-2016 г.г.» | МУ «Стадион «Торпедо» | Январь-февраль | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| 3.2 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования средств субсидий, выделенных в 2016 году из бюджета г.п.Октябрьский на выполнение муниципального задания Муниципальному бюджетному учреждению «Культурно-досуговый центр» | МБУ «Культурно-досуговый центр» | Январь-февраль | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| 3.3 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2016 году из бюджета г.п.Томилино на выполнение муниципального задания и иные цели Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Центр культуры и семейного досуга «Томилино» | МБУК «Центр культуры и семейного досуга «Томилино» | Январь-февраль | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| 3.4 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования средств субсидий, выделенных в 2016 году из бюджета г.п.Люберцы на выполнение муниципального задания Муниципальному автономному учреждению культуры «Центр культуры и отдыха» | МАУК «Центр культуры и отдыха» | Январь-февраль | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| 3.5 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка целевого использования средств субсидии, выделенной в 2016 году и текущем периоде 2017 года из бюджета Люберецкого муниципального района Московской области Местной общественной организации Люберецкого муниципального района Московской области «Люберецкая народная дружина» | Местная общественная организация Люберецкого муниципального района Московской области «Люберецкая народная дружина»  Администрация г.о.Люберцы | Январь-февраль | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| 3.6 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных в 2016 году из бюджета Люберецкого муниципального района Московской области на выполнение муниципального задания и иные цели муниципальному бюджетному дошкольному образователь ному учреждению детский сад комбинированного вида № 14 «Журавушка» | МБДОУ д/с № 14 «Журавушка» | Январь-февраль | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| 3.7 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования средств субсидий, выделенных в 2016 году из бюджета Люберецкого муниципального района Московской области на выполнение муниципального задания и иные цели Муниципальному учреждению спортивная школа по футболу «Звезда» муниципального образования Люберецкий муниципальный район Московской области | МУ спортивная школа по футболу «Звезда» | Май | Альт Н.В. | Положение о КСП |
| 3.8 | Проверка исполнения представления и устранения недостатков, выявленных Контрольно-счетной палатой при проведении контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования средств, выделенных из бюджета Люберецкого муниципального района в 2016 году Муниципальному казенному учреждению «Единая дежурно-диспетчерская служба системы 112 Люберецкого муниципального района Московской области» | МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба системы 112 Люберецкого муниципального района Московской области» | Май | Сальникова С.И. | Положение о КСП |
| **4.** | **Реализация материалов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий** | | | | |
|  | **Мероприятия** | | **Срок проведения** | **Ответственные за проведение мероприятия** | **Основание для включения мероприятия в план** |
| 4.1. | Подготовка и внесение на рассмотрение Коллегии Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы Отчетов о результатах проведенных контрольных мероприятий | | В течение года | Руководители контрольных мероприятий | Положение о КСП |
| 4.2. | Внесение на рассмотрение Коллегии Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы предложений по направлению по результатам проведения контрольных мероприятий представлений, уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, информационных писем, обращений в правоохранительные органы | | В течение года | Руководители контрольных мероприятий | Положение о КСП |
| 4.3. | Направление информации о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях Совету депутатов городского округа Люберцы и Главе городского округа Люберцы | | В течение года | Руководители контрольных мероприятий | Положение о КСП |
| **5.** | **Организационная работа** | | | | |
|  | **Мероприятия** | | **Срок исполнения** | **Ответственные за проведение мероприятия** | **Основание для включения мероприятия в план** |
| 5.1. | Подготовка и внесение на рассмотрение Коллегии изменений в план работы Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы на 2018 год | | По мере необходимости | Романова Н.А.  Плитова Н.Б. | Положение о КСП |
| 5.2. | Подготовка плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы на 2019 год | | Ноябрь-декабрь | Плитова Н.Б.  Попов А.В. | Положение о КСП |
| 5.3. | Личный прием граждан и работа с обращениями граждан | | В течение года | Романова Н.А. | Положение о КСП |
| 5.4. | Рассмотрение запросов и обращений по вопросам, входящим в компетенцию Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы | | В течение года | Романова Н.А. | Положение о КСП |
| **6.** | **Правовое, методологическое обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы** | | | | |
| 6.1. | Систематизация правовых актов и методических документов Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы | | В течение года | Попов. А.В. | Положение о КСП |
| 6.2. | Подготовка и утверждение программ контрольных мероприятий | | В течение года | Руководители контрольных мероприятий | Положение о КСП |
| 6.3. | Организация мероприятий по повышению квалификации сотрудников Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы | | В течение года | Романова Н.А.  Плитова Н.Б. | Положение о КСП |
| 6.4. | Проведение системного мониторинга законодательства в сфере деятельности контрольно-счетных органов | | В течение года | Попов А.В. | Положение о КСП |
| 6.5. | Анализ бюджетного процесса в городском округе Люберцы и подготовка предложений, направленных на его совершенствование | | В течение года | Сальникова С.И.  Альт Н.В.  Козак А.Н. | Положение о КСП |
| **7.** | **Обеспечение текущей деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы** | | | | |
| 7.1. | Подготовка и исполнение бюджетной сметы Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы | | В течение года | Деркачев С.Ю. | Положение о КСП |
| 7.2. | Осуществление внутреннего финансового контроля и аудита, направленных на соблюдение установленных в соответствии с бюджетным законодательством РФ, иными нормативными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения, внутренних стандартов и процедур составления и исполнения бюджета. | | В течение года | Деркачев С.Ю.  Попов А.В. | Положение о КСП |
| 7.3. | Составление и предоставление в установленные сроки ежемесячной, квартальной и годовой бюджетной отчетности, налоговой и статистической отчетности | | В установленные сроки | Деркачев С.Ю. | Положение о КСП |
| 7.4. | Осуществление мероприятий по исполнению Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», работа Единой автоматизированной системе управления закупками Московской области (ЕАСУЗ) | | В течение года | Деркачев С.Ю. | Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» |
| 7.5. | Подготовка и представление в Совет депутатов городского округа Люберцы отчета о деятельности Контрольно-счетной палаты Люберецкого муниципального района | | До 1 апреля 2018 года | Романова Н.А.  Попов А.В. | Положение о КСП |
| 7.6. | Подготовка и представление в Контрольно-счетную палату Московской области ежеквартального отчета о работе Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы в текущем году | | В установленные сроки | Попов А.В.  Хан А.О. | Положение о КСП |
| **8.** | **Обеспечение взаимодействия Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы с органами местного самоуправления, со средствами массовой информации, информационное сопровождение, информационно-технологическое обеспечение Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы** | | | | |
| 8.1. | Размещение информации о деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Люберцы на сайте администрации городского округа Люберцы или в официальных изданиях средств массовой информации | | В течение года | Хан А.О. | Положение о КСП |
| 8.2. | Участие в работе Совета депутатов городского округа Люберцы по бюджетно-финансовым вопросам, по результатам мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой городского округа Люберцы | | В течение года | Романова Н.А. | Положение о КСП |
| 8.3. | Участие в совещаниях, комиссиях администрации городского округа Люберцы | | В течение года | Романова Н.А. | Положение о КСП |
| 8.4. | Взаимодействие с федеральными и региональными структурами органов государственной власти (правоохранительными, финансовыми, налоговыми, статистическими) | | В течение года | Романова Н.А. | Положение о КСП |
| 8.5. | Участие в работе и мероприятиях советов контрольно-счетных органов | | В течение года | Романова Н.А. | Положение о КСП |