

УТВЕРЖДАЮ
председатель Контрольно-счётной палаты
муниципального образования городской округ Ялта

Н.Е.Стародубцева
20.04.2015г.

ПЛАН

Работы Контрольно – счётной палаты муниципального образования городской округ Ялта на 2015 год

Сокращения, используемые при составлении плана

- 1) Положение о Контрольно - счётной палате муниципального образования городской округ Ялта – Положение;
- 2) Положение о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Ялта – Бюджетный процесс;
- 3) Местный бюджет (бюджет муниципального образования городской округ Ялта)– Местный бюджет;
- 4) Устав муниципального образования городской округ Ялта – Устав;
- 5) 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;
- 6) Регламент Контрольно - счётной палаты муниципального образования городской округ Ялта – Регламент;
- 7) Бюджетный кодекс РФ – БК РФ;
- 8) Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- 9) Федеральный закон от 02.03.2007 № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации» – Закон № 44-ФЗ.
- 10) Контрольно-счётная палата муниципального образования городской округ Ялта – Палата.

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|---|--|---|---|--|--|
| 1. Экспертно-аналитические мероприятия | | | | | |
| 1.1. | Экспертиза проекта решения Ялтинского городского совета «О бюджете муниципального образования городской округ Ялта Республики Крым на 2016 год и на плановый период 2017-2018 годов», в том числе обоснованности показателей (параметров и характеристик) Местного бюджета | в течение 10 календарных дней с момента поступления проекта решения в Палату | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. | п 2 ч 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ, | 3 |
| 1.2. | Экспертиза изменений в решения Ялтинского городского совета «О бюджете муниципального образования городской округ Ялта Республики Крым на 2015 год » | по мере поступления в Палату | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. | п 2,7 ч 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ ч. 2 ст. 157 БК РФ | 3 |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|-----------------------------------|--|---|---|--|--|
| 1.3. | Экспертиза проектов нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения | по мере поступления в Палату | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | ч. 2 ст. 157 БК РФ | 3 |
| 1.4. | Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств муниципального образования | по мере поступления в Палату | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. | п 7 ч 2 ст. 9 Закон 6-ФЗ | 3 |
| 1.5. | Экспертиза муниципальных программ | в течение года | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | Ч. 2 ст. 157 БК РФ п 7 ч 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ | 4 |
| 1.6. | Обследование по вопросу исполнения Местного бюджета по доходам, расходам, источникам внутреннего финансирования дефицита Местного бюджета, состояния и обслуживания муниципального долга, исполнения программы приватизации муниципального имущества | апрель (за 1 квартал); июль (за полугодие); октябрь (за 9 месяцев) | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | п. 1 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ | 4 |
| 1.7. | Обследование достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и представления отчета об исполнении Местного бюджета за 1 квартал, 1 полугодие и 9 месяцев 2015 года | по мере поступления в Палату | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | ст. 268.1 БК РФ | 4 |
| 2. Контрольные мероприятия | | | | | |
| | Проверка целевого характера и результативность использования муниципального имущества, бюджетных средств и бухгалтерской отчетности в: - МУП фабрика «Чайка» - МУП «Массандратепплоэнерго» - МУП «Комплекс» | февраль апрель май-июнь | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Лучкина Л.В., | ст. 268.1 БК РФ, ст. 9 Закона 6-ФЗ | 3 |
| 2.1. | Выборочная проверка целевого характера и результативность использования муниципального имущества, бюджетных средств и бухгалтерской отчетности ГРБС, РБС, ПБС: | | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Лучкина Л.В., | ст. 268.1 БК РФ, ст. 9 Закона 6-ФЗ | 3 |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|---|--|--------------------------------|---|---|--|
| | - Управление молодежи и спорта - Управление культуры - Управление образования | март апрель октябрь | | | |
| 2.2. | Проверка ведения реестра муниципальной собственности и достоверности содержащихся в нем сведений | ноябрь | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Лучкина Л.В., | ст. 9 Закона 6-ФЗ | 3 |
| 2.3. | Внешняя проверка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и представления бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств. | январь-декабрь | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Савопуло Л.Н. Лучкина Л.В., | ст. 264.4 БК РФ ст. 268.1 БК РФ | 4 |
| 2.4. | Проверка законности и результативности использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации ГПРК «Развитие образования, внепрограммные расходы в сфере образования» | сентябрь | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Лучкина Л.В., | ст. 268.1 БК РФ, ст. 9 Закона 6-ФЗ | 3 |
| 2.5. | Проверка законности и результативности использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации ГПРК «Развитие физической культуры и спорта в Республике Крым на 2015-2017г.» | ноябрь | Щербакова Т.В. Лучкина Л.В. | ст. 268.1 БК РФ, ст. 9 Закона 6-ФЗ | 2 |
| 2.6. | Проверка целевого характера и эффективности предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения, относящихся к собственности городских округов | август | Щербакова Т.В. Лучкина Л.В., | ст. 268.1 БК РФ, ст. 9 Закона 6-ФЗ | 2 |
| 3. Реализация материалов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | | | | | |
| 3.1 | Проведение общего совещания с ГАБС по результатам проведенных КСП мероприятий | декабрь | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. | п. 8 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ, ч. 2 ст.157 БК РФ | 3 |
| 3.2. | Анализ информации о результатах выполнения предложений и рекомендаций, данных в заключениях, отчетах и информациях Палаты | в течение года | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В., | | 3 |
| 3.3. | Анализ результатов мероприятий внешнего муниципального | в течение года | Савопуло Л.Н. | | 3 |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|--|--|---|---|--|--|
| | контроля | | Щербакова Т.В. Скрябина А.В.. | | |
| 3.4. | Подготовка предложений по устранению выявленных отклонений в бюджетном процессе и его совершенствованию в ходе проведения контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | в течение года | Руководитель мероприятий | п. 8 ч. 2 ст. 9 Закон 6-ФЗ, ч. 2 ст.157 БК РФ | |
| 3.5. | Подготовка предложений по совершенствованию осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | в течение года | Руководитель мероприятия | ч. 2 ст.157 БК РФ | |
| 3.6. | Взаимодействие с прокуратурой, с правоохранительными органами по выявлению и пресечению правонарушений в финансово-бюджетной сфере | согласно законодательст- ву, Соглашению о взаимодействии | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | ст. 18 Закона 6-ФЗ | 4 |
| 3.7. | Направление уполномоченным органам уведомлений о применении бюджетных мер принуждения | в течение года по результатам контрольных мероприятий | Руководитель мероприятия | ст. 268.1 БК РФ | |
| 3.8. | Внесение представлений, направление предписаний по результатам проведения контрольных мероприятий | в течение года | Руководитель мероприятия | ст. 16 Закона 6-ФЗ ст.270.2 БК РФ | |
| 3.9. | Контроль за принятием мер по устранению выявленных Палатой нарушений и недостатков, за исполнением уведомлений, представлений и предписаний | в течение года | Руководители мероприятий | | |
| 4. Правовое, методологическое обеспечение деятельности и кадровая работа Палаты | | | | | |
| 4.1. | Проверка на соответствие законодательству представляемых на подпись председателю Палаты проектов распоряжений, положений (других правовых актов) Палаты, а также проектов договоров, соглашений, контрактов, заключаемых Палаты | в течение года | Ткаченко М.Г. | | 1 |
| 4.2. | Подготовка предложений о принятии, изменении, дополнении | в течение года | Ткаченко М.Г. | | |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|--|---|--------------------------------|--|--|--|
| | или отмене правовых актов Палаты | | | | |
| 4.3. | Систематизация правовых актов и методических документов Палаты | в течение года | Ткаченко М.Г. | | 1 |
| 4.4. | Подготовка юридических заключений в соответствии с указаниями председателя Палаты | в течение года | Ткаченко М.Г. | | 1 |
| 4.5. | Правовое сопровождение контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | в течение года | Ткаченко М.Г. | | 1 |
| 4.6. | Подготовка проектов стандартов и методик внешнего муниципального финансового контроля | в течение года | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | ст. 11 Закона 6-ФЗ | 3 |
| 4.7. | Изучение практического опыта работы контрольно-счётных органов Российской Федерации, внесение предложений по его внедрению в работу Палаты | в течение года | Стародубцева Н.Е. Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | | 5 |
| 4.8. | Ведение кадровой работы в соответствии с требованиями действующего законодательства | в течение года | Ткаченко М.Г. | ст. 28 Закона 25-ФЗ, ТК РФ | 1 |
| 4.9. | Подготовка и внесение председателю Палаты предложений о реализации положений законодательства о муниципальной службе и трудового законодательства | в течение года | Ткаченко М.Г. | | 1 |
| 4.10. | Внесение предложений председателю Палаты по проведению мероприятий по повышению квалификации сотрудников Палаты | в течение года | Савопуло Л.Н. | п 7 ч 1 ст 11 Закона 25-ФЗ | 1 |
| 4.11. | Мероприятия по обновлению знаний работников по актуальным вопросам в установленной сфере профессиональной служебной деятельности для решения соответствующих профессиональных задач | в течение года | Стародубцева Н.Е. Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | п 7 ч 1 ст 11 Закона 25-ФЗ | 5 |
| 4.12. | Проведение комплекса мер по охране труда и технике безопасности в Палаты | в течение года | Савопуло Л.Н. | ТК РФ, распоряжения председателя Палаты | 1 |
| 5. Материально – техническое обеспечение и бухгалтерский учет | | | | | |
| 5.1. | Подготовка и исполнение сметы расходов и реестра расходных | в течение года | Стародубцева Н.Е | ст.161 БК РФ | |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|----------------------------------|---|--|--|--|--|
| | обязательств Палаты | | | | |
| 5.2. | Составление и представление в установленные сроки бюджетной, налоговой и статистической отчетности | в течение года | Стародубцева Н.Е | ст.264.1,264.2 БК РФ | 1 |
| 5.3. | Осуществление закупок товаров, работ и услуг для нужд Палаты | в течение года | Стародубцева Н.Е | ст.72 БК РФ | 1 |
| 5.4. | Поддержание рабочего состояния программного обеспечения сервера, рабочих станций, ноутбуков и оргтехники Палаты | в течение года | | | |
| 5.5. | Проведение инвентаризации | не позднее 20.01.2016 | Стародубцева Н.Е | ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» | 1 |
| 6. Организационная работа | | | | | |
| 6.1. | Подготовка плана работы Палаты на год на квартал | годовой- октябрь- декабрь, квартальные – март, июнь, сентябрь, декабрь | Стародубцева Н.Е. Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | ст. 12 Закона 6-ФЗ Стандарт Палаты СОД 1 «Планирование работы Контрольно- счётной палаты муниципального образования городской округ Ялта» | 5 |
| 6.2. | Подготовка квартального отчета о деятельности Палаты в представительный орган муниципального образования | апрель, июль, октябрь | Савопуло Л.Н. Щербакова Т.В. Скрябина А.В. | ст. 19 Закона 6-ФЗ, Стандарт Палаты СОД 2 «Подготовка отчётов о работе Контрольно – счётной палаты муниципального образования городской округ Ялта» | 3 |
| 6.4. | Организация и проведение рабочих совещаний Палаты, контроль за исполнением поручений | в течение года | Стародубцева Н.Е. | Регламент | 1 |
| 6.5. | Рассмотрение запросов и обращений по вопросам, входящим в | в течение 30 дней | Савопуло Л.Н. | Федеральный закон от | 4 |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|----------|--|--|---|--|--------------------------------------|
| | компетенцию Палаты | со дня поступления, если законодательством не установлен иной срок | Щербакова Т.В. Скрябина А.В. Ткаченко М.Г. | 02.05.2006 № 59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации» | |
| 6.6. | Разработка номенклатуры дел Палаты на 2015 год | январь | Ткаченко М.Г. | «Основные Правила работы архивов организаций» (одобрены решением Коллегии Росархива от 06.02.2002) Приказ Минкультуры РФ от 25.08.2010 N 558 «Об утверждении «Перечня типовых управленческих архивных документов, образующихся в процессе деятельности государственных органов, органов местного самоуправления и организаций, с указанием сроков хранения» | 1 |
| 6.7. | Ведение архива Палаты | в течение года | Ткаченко М.Г. | ст. 8 Федерального закона от 22.10.2004 № 125-ФЗ «Об архивном деле в Российской Федерации» | 1 |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|---------------------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|
| 6.8. | Проверка организации и ведения делопроизводства в структурных подразделениях Палаты | январь-февраль | Ткаченко М.Г. | | 1 |
| 7. Противодействие коррупции | | | | | |
| 7.1. | Осуществление мероприятий по противодействию коррупции, в том числе, принятие мер по предотвращению коррупции путем осуществления аудита закупок. | в течение года | Савопуло Л.Н. Ткаченко М.Г. | ст.1 Закона 44-ФЗ п. 10 ч. 2 ст. 9 Закон 6-ФЗ Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» | 2 |
| 7.2 | Проведение семинаров-совещаний по антикоррупционной тематике | в течение года | Ткаченко М.Г. | ст.1 Закона 44-ФЗ п. 10 ч. 2 ст. 9 Закон 6-ФЗ Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» | 1 |
| 8. Информационная деятельность | | | | | |
| 8.1. | Размещение в сети «Интернет» информации о деятельности Палаты в соответствии с утвержденным перечнем | в течение года | Ткаченко М.Г. | Ст.13, 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 | 1 |
| 8.2. | Подготовка и опубликование в СМИ информации о проведенных контрольных и экспертно-аналитических | по мере необходимости | Ткаченко М.Г. | ст 19 Закона 6-ФЗ | 1 |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|---|---|--------------------------------|---|---|--|
| | мероприятиях, о выявленных при их проведении нарушениях, о внесенных представлениях и предписаниях, о принятых по ним решениях и мерах, ежегодных отчетов о деятельности Палаты | | | | |
| 8.3. | Подготовка информации о ходе исполнения местного бюджета, о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий и представление такой информации в городской Совет городского округа Ялта и главе муниципального образования городской округ Ялта | в течение года | Руководители мероприятий | п 9 ч 2 ст 9 Закона 6-ФЗ | |
| 8.4. | Внедрение и эксплуатация государственной информационно-аналитической системы контрольно-счетных органов Российской Федерации и государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах | в течение года | Ткаченко М.Г. | ст. 21.3 Федерального закона от 27.07.2010 № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг» | 1 |
| 8.5. | Развитие, поддержка и ведение информационных систем Палаты: - системы электронного документооборота; - электронного хранилища данных о формировании и исполнении бюджета на текущий период; - электронной информационной базы (мониторинг) показателей бюджета: доходов, расходов по разделам, подразделам функциональной классификации, главным распорядителям бюджетных средств, целевым статьям; источникам финансирования дефицита бюджета; целевым программам | в течение года | Ткаченко М.Г. | | 1 |
| 9. Взаимодействие с другими органами | | | | | |
| 9.1. | Взаимодействие с контрольно-счетными органами субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, Счетной палатой Крыма | в течение года | Стародубцева Н.Е. | ст. 18 Закона 6-ФЗ | 1 |

| № п/п | Наименование мероприятия | Срок проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия (структурное подразделение) | Основание для включения мероприятия в план | Примечание (количество специалистов) |
|------------------|--|--|--|---|---|
| 9.2. | Взаимодействие с надзорными и контрольными органами Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | в течение года | Стародубцева Н.Е. | ст. 18 Закона 6-ФЗ | 1 |
| 9.3. | Участие в планерных совещаниях и заседаниях городского Совета городского округа Ялта и его комитетов | в течение года | Стародубцева Н.Е. | ст. 18 Закона 6-ФЗ | 1 |
| 9.4. | Участие в планерных совещаниях администрации муниципального образования городской округ Ялта | в течение года | Стародубцева Н.Е. | | 1 |

Заместитель председателя Контрольно-счетной палаты

Л.Н.Савопуло

Аудитор

Т.В.Щербакова

Аудитор

А.В.Скрябина

Ведущий специалист юрист

М.Г.Ткаченко

