Утвержден

распоряжением председателя

КСП г. Тулуна

от 29.12.2014 года № 83-р

**ПЛАН**

**ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОНТРОЛЬНО – СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ Г. ТУЛУНА**

**НА 2015 ГОД**

**(с изменениями на основании распоряжений от 25.04.2015г. № 16-р,**

**от 10.08.2015г. № 31-р, от 02.11.2015г. № 38-р, от 27.11.2015 № 48-р)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п\п | Наименование мероприятий | Срок исполнения | Ответственные исполнители | Наименование объекта (объектов) контроля |
|  | 1**. ВНЕШНЯЯ ОРГАНИЗАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** |  |  |  |
| 1.1 | Участие в работе Думы городского округа |  |  |  |
|  | Заседания Думы города | по плану работы Думы | Новикевич Е.В. |  |
|  | Заседание в постоянных депутатских комиссиях | по плану работы Думы | Новикевич Е.В. |  |
| 1.2 | Рабочие совещания в КСП | по мере необходимости | Новикевич Е.В. |  |
| 1.3 | Заседания Коллегии КСП | Не реже одного раза в квартал | Новикевич Е.В.  Секретарь Коллегии |  |
| 1.4 | Участие в Совете Президиума КСО Иркутской области | Не реже 1 раза в квартал | Новикевич Е.В. |  |
| 1.5 | Участие в пределах полномочий в мероприятиях, направленных на противодействие коррупции | По мере необходимости | Новикевич Е.В. |  |
| 1.6 | Предоставление отчета о деятельности КСП за 2014 год в Думу городского округа и на информационный сайт КСП г. Тулуна | До 1 апреля | Новикевич Е.В. |  |
|  | 2. **КОНТРОЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** |  |  |  |
| 2.1 | Подготовка отчета по результатам контрольного мероприятия по вопросу распоряжения муниципальным имуществом МКП «Благоустройство», контроль за соблюдением тарифов. | До 19 января | Новикевич Е.В.  Неронова Н.А. | МКП «Благоустройство» |
| 2.2 | Проверка законного и результативного (эффективного и экономного) использования бюджетных средств, достижения целевых показателей при реализации основного мероприятия «содержание мест захоронения» подпрограммы «Благоустройство территории» МП «Жилищно – коммунальное хозяйство» | 1 квартал | Новикевич Е.В.  Неронова Н.А. | Администрация ГО |
| 2.3 | Проверка законного и результативного (эффективного и экономного) использования бюджетных средств, достижения целевых показателей при реализации подпрограммы «Содержание дорог» МП «Городские дороги». Соблюдения порядка формирования и расходования средств дорожного фонда муниципального образования. | 1 квартал | Новикевич Е.В.  Неронова Н.А. | Администрация ГО |
| 2.4 | Проведение проверки соблюдения бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения при составлении и ведении сводной бюджетной росписи и кассового плана в ходе исполнения бюджета  - за 2014 год  - 9 месяцев текущего года  **(распоряжение от 10.08.15 №31-р)** | 1 квартал  4 квартал | Новикевич Е.В.  Стебунов В.Н. | Финансовый орган  Администрации ГО |
| 2.5 | Проверка законного и результативного (экономного и эффективного) использования средств, выделенных на реализацию перечня народных инициатив за 2014 год  (**исключен от 10.08.15 №31-р)** | 2 квартал | Новикевич Е.В. | Финансовый орган  Администрации ГО |
| 2.6 | Проверка установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом, переданного по договорам аренды ОАО «Облжилкомхоз» и его целевое использование.  **(Исключена распоряжением №16-р от 25.04.2015 г)** | 3 квартал | Новикевич Е.В. | Администрация ГО  Филиал «Облжилкомхоз» |
| 2.7 | Проверка организации финансирования и целевого использования средств местного бюджета, выделенных Территориальной избирательной комиссии города Тулуна, на проведение выборов мэра и депутатов Думы шестого созыва  (**исключен от 10.08.15 №31 –р)** | 1 квартал | Новикевич Е.В  Неронова Н.А | Территориальная избирательная комиссия г. Тулуна |
| 2.8 | Проверка эффективного и целевого использования субсидии из средств местного бюджета, целевое использование доходов от оказания платных услуг бюджетным учреждением за 2014 год и текущий период:  - МБДОУ г. Тулуна детский сад комбинированного вида «Теремок»  - МБДОУ г. Тулуна Центр развития ребенка детский сад «Гармония».  **(Исключена распоряжением №16-р от 25.04.2015)** | 2 квартал | Новикевич Е.В.  Неронова Н.А | МБДОУ Теремок,  МБДОУ «Гармония» |
| 2.9 | Проведение контрольного мероприятия по вопросам управления и распоряжения земельными участками, находящимися в муниципальной собственности и земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, переданными в аренду, а также их целевое использование.  **(Исключен в связи с введением п. 2.14 25.04.15 )** | 2 квартал | Новикевич Е.В. | Главный Администратор доходов местного бюджета |
| 2.10 | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств выделенных на реализацию МП «Поддержка отдельных категорий граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций на 2014- 2018 годы » за 2014 год и текущий период 2015 года. | 4 квартал | Стебунов  В.Н. | Администрация городского округа,  Комитет социальной политики Администрации ГО  ГРБС |
| 2.11 | Проверка законного и результативного(экономного и эффективного) использования бюджетных средств, предусмотренных в бюджете городского округа на непрограммные расходы , за 2014 год и текущий период. | 4 квартал | Новикевич Е.В.  Неронова Н.А. | ГРБС |
| 2.12 | «Проверка администрирования неналоговых доходов Управлением по муниципальному имуществу и земельным отношениям по вопросам правомерности управления, владения, пользования и распоряжения муниципальным имуществом».  (**Дополнен распоряжением №16-р от 25.04.2015 г.)** | 2 квартал | Новикевич Е.В. | Администрация ГО, УМиЗО |
| 2.13 | «Проверка поступления доходов в местный бюджет от результатов финансово – хозяйственной деятельности муниципального казенного предприятия «Благоустройство», соблюдения требований действующего законодательства при осуществлении основных видов деятельности, оценка выполнения показателей сметы доходов и расходов».  (**Дополнен распоряжением №16-р от 25.04.15 г.)** | 3 квартал | Новикевич Е.В. | МКП «Благоустройство», Администрация ГО |
|  | 3.  **ЭКСПЕРТНО – АНАЛИТИЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** |  |  |  |
| 3.1 | Экспертиза проектов решения Думы городского округа о внесении изменений и дополнений в решение « О бюджете на 2015год и плановый период 2016-2017года. | По мере поступления | Новикевич Е.В. | Финансовый орган Администрации |
| 3.2 | Внешняя проверка:  - годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2014 год  - годового отчета об исполнении бюджета за 2014 год. | По мере поступления | Новикевич Е.В. | ГАБС  Финансовый орган Администр. |
| 3.3 | Экспертиза проекта решения о бюджете на 2016 год и плановый период 2017-2018 года | По мере поступления | Новикевич Е.В. | Финансовый орган, ГАБС |
| 3.4 | Финансово экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов в части, касающейся расходных обязательств муниципального образования, а также муниципальных программ | По мере поступления | Новикевич Е.В. | Администрация городского округа. |
| 3.5 | Экспертиза проектов решений Думы городского округа регулирующих бюджетные правоотношения | с момента поступления в течении 10 раб. дней | Новикевич Е.В. | Администрация городского округа |
| 3.6 | Проведение проверки достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и предоставления бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств( за первый квартал, полугодие, девять месяцев текущего года) | По мере необходимости (выборочно) | Новикевич Е.В. | Главные администраторы бюджетных средств |
| 3.7 | Аудит эффективности использования бюджетных средств, предусмотренных в бюджете города на оплату труда выборных лиц, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления  **(исключен от 10.08.2015г №31-р)** | 3 квартал | Новикевич Е.В. | Администрация ГО,Дума ГО, КСП.  ГРБС. |
| 3.8 | Аудит эффективности предоставленных налоговых льгот по земельному налогу | 3 квартал | Стебунов В.Н | Администрация г. Тулуна ГАД. |
| 3.9 | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств выделенных на реализацию МП «Совершенствование механизмов экономического развития муниципального образования – «город Тулун на 2014-2018 годы» | 4 квартал | Стебунов В.Н | Администрация городского округа,  Финансо-вый орган администр. городского округа |
|  | **4. Реализация материалов контрольных и экспертно- аналитических мероприятий:** |  |  |  |
| 4.1 | Анализ информации о результатах выполнения предложений и рекомендаций, данных в отчетах и заключениях. | ежеквартально | Новикевич Е.В. |  |
| 4.2 | Внесение представлений, направление предписаний по результатам проведения контрольных мероприятий | По мере наличия нарушений | Новикевич Е.В. |  |
| 4.3 | Контроль за принятием мер по устранению выявленных нарушений, за исполнением представлений и предписаний | ежеквартально | Новикевич Е.В. |  |
|  | **5. Противодействие коррупции:** |  |  |  |
|  | Осуществление мероприятий по противодействию коррупции | В течение года | Новикевич Е.В. |  |
|  | **6. Контрольно – отчетная деятельность КСП:** |  |  |  |
| 6.1 | Подготовка информации об итогах работы контрольной деятельности КСП по аудиторским проверкам, в КСП Иркутской области | по поступлению запроса | Новикевич Е.В. |  |
| 6.2 | Подготовка отчета о деятельности КСП за 2014 год | февраль, март | Новикевич Е.В. |  |
| 6.3 | Проведение и оформление заседаний Коллегии, контроль за исполнением принятых решений | Ежеквартально | Новикевич Е.В. |  |
| 6.4 | Формирование плана деятельности на 2016 год | До 30.12.15 | Новикевич Е.В. |  |
| 6.5 | Формирование плана по противодействию коррупции КСП на 2015 год | 1 квартал | Новикевич Е.В. |  |
| 6.6 | Контроль исполнения плана деятельности за 9 месяцев и 11 месяцев текущего года | Октябрь  декабрь | Новикевич Е.В. |  |
|  | **7. Информационная деятельность:** |  |  |  |
| 7.1 | Размещение в сети «Интернет» информации о деятельности КСП в соответствии с утвержденным перечнем | В течение года | Прохорова Н.С. |  |
| 7.2 | Представление сведений о доходах, расходах и об имущественных обязательствах муниципальных служащих | До 30.04.15 | Прохорова  Н.С. |  |
| 7.3 | Размещение сведений о доходах, расходах и об имущественных обязательствах на сайте КСП г. Тулуна | До 14.05.15 | Прохорова  Н.С |  |
|  | **8. Внеплановые проверки** |  |  |  |
| 8.1 | «Проведение совместного с КСП Иркутской области контрольного мероприятия по аудиту эффективности использования имущества, находящегося в государственной собственности Иркутской области с проведением осмотров (обследований) объектов государственной собственности Иркутской области».  (**Добавлен распоряжением №16-р от 25.04.2015 года**  **Исключен 10.08.15 №31-р)** | До 01.07.2015 года | Новикевич Е.В. |  |

Председатель Контрольно –

счетной палаты г. Тулуна Е.В. Новикевич