|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **ПРИНЯТ**решением КоллегииКонтрольно-счетной палаты муниципального образования город Владикавказ (Дзауджикау)Протокол от 27.12.2018 № 49 |  | **УТВЕРЖДЕН**распоряжением Контрольно-счетной палаты муниципального образования город Владикавказ (Дзауджикау)от 27.12.2018 № 231-р |

**ПЛАН РАБОТЫ**

**Контрольно-счетной палаты**

**муниципального образования город Владикавказ (Дзауджикау)**

**на 2019 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Содержание мероприятий | Срокисполнения | Ответственныеза проведение | Основание для включения в План работы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. **Контрольные мероприятия**
 |
| 1.1 | Проверка законности, эффективности и результативности расходования Управлением культуры АМС г.Владикавказа бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры» за период 2017-2018 годы (выборочно).Проверка принятия мер по устранению нарушений, выявленных Контрольно-счетной палатой г.Владикавказ в предыдущем периоде | 1-3 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1.2 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности, в том числе целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных Муниципальному бюджетному учреждению культуры «Владикавказский муниципальный Центр досуга и культуры «Радуга» в 2017-2018 годах.Проверка принятия мер по устранению нарушений, выявленных Контрольно-счетной палатой г.Владикавказ в предыдущем периоде | 1-3 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1.3 | Внешняя проверка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и предоставления бюджетной отчетности главных администраторов и получателей бюджетных средств за 2018 год | 1-3 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты  |
| 1.4 |  Проверка законности, эффективности и результативности расходования бюджетных средств, выделенных в 2017-2018 годах Комитету молодежной политики, физической культуры и спорта АМС г.Владикавказа на реализацию муниципальной программы «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в МО г.Владикавказ» | 2-4 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1.5 | Проверка законности, эффективности и результативности расходования бюджетных средств ВМКУ «Дорожный фонд» за период 2017-2018 годы (выборочно). Проверка принятия мер по устранению нарушений, выявленных Контрольно-счетной палатой г.Владикавказ в предыдущем периоде | 2-4 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1.6 | Проверка законности, эффективности и результативности расходования Комитетом жилищно-коммунального хозяйства и энергетики АМС г.Владикавказа бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства на 2017-2020 годы» за период 2017-2018 годы (выборочно) | 2-4 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1.7 | Проверка деятельности (в том числе финансово-хозяйственной) Префектуры Правобережного района г.Владикавказа в рамках осуществления переданных полномочий по решению вопросов местного значения на территории внутригородских Промышленного и Иристонского районов г.Владикавказа за период 2016-2018 годов | 2-4 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1.8  | Проверка деятельности (в том числе финансово-хозяйственной) Префектуры Левобережного района г.Владикавказа в рамках осуществления переданных полномочий по решению вопросов местного значения на территории внутригородских Северо-Западного и Затеречного районов г.Владикавказа за период 2016-2018 годов | 2-4 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты  |
|  1.9 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности, в том числе целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных Управлению транспорта и дорожного строительства АМС г.Владикавказа на реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры на 2017-2020 годы» за период 2017-2018 годы. | 2-4 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
|  1.10 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «ВладГорТранс» за период 2016-2018 годов | 2-4 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1.11 | Проведение внеплановых контрольно-ревизионных мероприятий по поручениям Собрания представителей г.Владикавказ, по предложениям и запросам главы муниципального образования г.Владикавказ, обращений прокуратуры, правоохранительных и контрольных органов РСО-Алания | по мере необходи-мости | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1. **Экспертно-аналитические мероприятия**
 |
| 2.1 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета г.Владикавказ за 2018 год, включающая проверку бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств | 1-2 кварталы | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующее закон-во |
| 2.2 | Подготовка заключения на отчет о ходе исполнения бюджета за 1 квартал 2019 года | 2 квартал | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующее законод-во |
| 2.3 | Экспертиза муниципальных программ на предмет эффективности их реализации. Проверка целевого, эффективного и правомерного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию программ в 2018 году и текущем периоде 2019 года | в течение года | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 2.4 | Подготовка заключения на отчет о ходе исполнения бюджета за полугодие 2019 года |  3 квартал | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 2.5 | Подготовка заключения на отчет о ходе исполнения бюджета за 9 месяцев 2019 года | 4 квартал | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 2.6 | Экспертиза проектов решений Собрания представителей г.Владикавказ, затрагивающих доходы и (или) расходы бюджета города, вопросы порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом, по другим вопросам, касающимся расходных обязательств г.Владикавказ, в том числе в рамках муниципальных программ | по мере поступления | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 2.7 | Экспертиза проектов постановлений и распоряжений АМС г.Владикавказа, проектов правовых актов иных органов и должностных лиц местного самоуправления, предусмотренных Уставом г.Владикавказ, касающихся расходных обязательств АМС г.Владикавказа, вопросов порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом, по другим вопросам, в том числе в рамках муниципальных программ | по мерепоступления | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 2.8 | Экспертиза проекта решения Собрания представителей г.Владикавказ «О бюджете муниципального образования г.Владикавказ на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» | 4 квартал | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 2.9 | Финансовая экспертиза проектов нормативных правовых актов Собрания представителей г.Владикавказ по бюджетно-финансовым и экономическим вопросам | постоянно,по мерепоступления | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 2.10 | Экспертиза и подготовка заключений на проекты муниципальных программ и проекты нормативных правовых актов о внесении изменений в программы | постоянно,по мерепоступления | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 2.11 | Аудит законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности и результативности расходов на закупки по планируемым к заключению, заключенным и исполненным контрактам для нужд органов местного самоуправления г.Владикавказа (подведомственных организаций, учреждений, предприятий и т.д.) за 2018 году и текущем периоде 2019 года в рамках исполнения требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (выборочно) | в течение года | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 2.12 | Проверка исполнения представлений и предписаний Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ за текущий период 2019 года. Проверка принятия мер по устранению нарушений, выявленных Контрольно-счетной палатой г.Владикавказ в предыдущем периоде | в течение года | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 2.13 | Проведение внеплановых экспертно-аналитических мероприятий по поручениям Собрания представителей г.Владикавказ, по предложениям и запросам главы муниципального образования г.Владикавказ, обращений прокуратуры, правоохранительных и контрольных органов РСО-Алания |  по мерепоступления | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 1. **Реализация материалов проверок (ревизий) и экспертно-аналитических мероприятий**
 |
| 3.1 | Анализ информации о результатах выполнения предложений и рекомендаций, данных в Заключении Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ по внешней проверке отчета об исполнении бюджета муниципального образования г.Владикавказ за 2018 год | постоянно, в течение года | Уруймагов В.М. | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 3.2 | Контроль за принятием проверенными организациями мер по устранению выявленных Контрольно-счетной палатой г.Владикавказ нарушений и недостатков | постоянно, в течение года | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 3.3 | Взаимодействие с органами прокуратуры, налоговыми органами, иными правоохранительными, надзорными и контрольными органами по выявлению и пресечению правонарушений в финансово-бюджетной сфере; предоставление сведений о проведенных контрольных мероприятиях в рамках Соглашений о взаимодействии | по мере необходи-мости | Уруймагов В.М.Хачиров А.А. | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты Соглашения о взаимодействии |
| 1. **Организационно-информационные мероприятия**
 |
| 4.1 | Подготовка Отчёта Собранию представителей г.Владикавказ о деятельности Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ за 2018 год | 1 квартал | Заместитель председателя, аудиторы | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 4.2 | Подготовка вопросов для рассмотрения Коллегией Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | в течение года | члены Коллегии | Положение о КСП,действующие законод-во и правовые акты |
| 4.3 | Участие в сессиях Собрания представителей г.Владикавказ по результатам проверок | в течение года | Председатель,заместитель председателя, аудиторы | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 4.4 | Проведение рабочих совещаний Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | еженедельно | Председатель, заместитель  председателя | Положение и Регламент КСП |
| 4.5 | Обеспечение нормативными правовыми актами специалистов Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | по мере необходи-мости | Ведущий специалист по правовым вопросам | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностная инструкция |
| 4.6 | Подготовка проекта Плана работы Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ на 2020 год для внесения на рассмотрение его Коллегией Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | Утверждение не позднее 29.12.2019 | Заместитель председателя, аудиторы | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 4.7 | Участие в работе Союза МКСО Российской Федерации | в течение года | Председатель КСП | Положение о КСП |
| 4.8 | Участие в работе Ассоциации Контрольно-счетных органов РСО-Алания | в течение года | Председатель КСП | Соглашение о взаимодействии |
| 4.9 | Размещение на официальном сайте - [*www.kspvlad.ru*](http://www.kspvlad.ru) и на Портале государственного и муниципального финансового аудита - *portal.audit.gov.ru* в информационно-телекоммуникационной сети Интернет информации и документов о деятельности и о результатах контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях, о проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях, о выявленных при их проведении нарушениях, о внесенных представлениях и предписаниях, а также о принятых по ним решениях и мерах. | постоянно | Ведущий специалист-системный администратор, Ведущий специалист по правовым вопросам,Главный специалист по общему и кадровому делопроизводству | Положение и Регламент КСП,действующие законод-во и правовые акты  |
| 4.10 | Изучение практического опыта работы контрольно-счётных органов Российской Федерации, внесение предложений по его внедрению в работу Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ, участие в семинарах и конференциях контрольно-счётных органов Российской Федерации | постоянно, в течение года | Члены Коллегии,сотрудники аппарата КСП | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 4.11 | Подготовка информации для Комиссии по координации работы по противодействию коррупции в Республике Северная Осетия-Алания об эффективности работы Контрольно-счётной палаты г.Владикавказ по проведению проверок расходования бюджетных средств в муниципальном образовании г.Владикавказ в 2019 году | 3-4 кварталы | Аудиторы | Запрос Администрации Главы РСО-Алания  |
| 4.12 | Подготовка выступлений и публикаций в средствах массовой информации по материалам контрольно-ревизионной и экспертно-аналитической деятельности | постоянно, в течение года | Аудиторы | Положение о КСП, действующие законод-во и правовые акты |
| 1. **Правовая работа**
 |
| 5.1 | Подготовка и правовая экспертиза на соответствие законодательству проектов распоряжений, положений, инструкций, других правовых актов Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ, а также подготовка проектов договоров, соглашений, контрактов, заключаемых Контрольно-счетной палатой г.Владикавказ  | постоянно, в течение года | Ведущий специалист по правовым вопросам  | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностная инструкция |
| 5.2 | Подготовка юридических заключений в соответствии с указаниями председателя Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ и заместителя председателя | по мере необходи-мости | Ведущий специалист по правовым вопросам  | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностная инструкция |
| 5.3 | Подготовка предложений о принятии, изменении, дополнении или отмене правовых актов Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | по мере необходи-мости | Ведущий специалист по правовым вопросам  | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностная инструкция |
| 5.4 | Правовое сопровождение контрольно-ревизионных и экспертно-аналитических мероприятий, проводимых Контрольно-счетной палатой г.Владикавказ, участие в судебных заседаниях | постоянно, в течение года | Ведущий специалист по правовым вопросам  | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностная инструкция |
| 5.5 | Подготовка стандартов внешнего муниципального финансового контроля | по мере необходи-мости | Ведущий специалист по правовым вопросам  | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностная инструкция |
| 1. **Материально-техническое обеспечение и бухгалтерский учёт**
 |
| 6.1 | Подготовка сметы расходов и реестра расходных обязательств Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | в течение года |  Главный  специалист-  бухгалтер | Должностная инструкция |
| 6.2 | Составление и представление в установленные сроки ежемесячной, квартальной и годовой бухгалтерской отчетности | в течение года |  Главный  специалист-  бухгалтер | Должностная инструкция |
| 6.3 | Осуществление закупок товаров, работ и услуг для нужд Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ. Правовое сопровождение. | в течение года | Главныйспециалист-бухгалтер,Ведущий специалист по правовым вопросам | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностные инструкции |
| 6.4 | Поддержание рабочего состояния программного обеспечения сервера, рабочих станций, ноутбуков и оргтехники Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | в течение года | Ведущий специалист-системный администратор, Главный специалист по общему и кадровому делопроизводству, Главный  специалист-  бухгалтер | Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностные инструкции |
| 6.5 | Проведение инвентаризации материальных ценностей | не позднее 25.12.2019 | Главныйспециалист-бухгалтер,Ведущий специалист по правовым вопросам,Главный специалист по общему и кадровому делопроизводству | действующее законод-во |
| 1. **Кадровая работа**
 |
| 7.1 | Ведение кадровой работы в соответствии с требованиями действующего законодательства | в течение года | Главный специалист по общему и кадровому делопроизводству | действующее законод-во |
| 7.2 | Подготовка предложений о реализации положений законодательства о муниципальной службе и внесение указанных предложений председателю Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | по мере необходи-мости | Ведущий специалист по правовым вопросам,Главный специалист по общему и кадровому делопроизводству | Положение о КСП, Регламент КСП, Правила внутреннего трудового распорядка КСП, Должностная инструкция,действующее законод-во |
| 7.3 | Определение направлений профессионального развития, подготовки, переподготовки и повышения квалификации работников Контрольно-счетной палаты г.Владикавказ | по мере необходи-мости | Главный специалист по общему и кадровому делопроизводству | Требования действующего законод-ва |
| 7.4 | Осуществление мероприятий по противодействию коррупции в соответствии с утвержденным перечнем мероприятий | в течение года | Ведущий специалист по правовым вопросам,Главный специалист по общему и кадровому делопроизводству | Требования действующего законод-ва |
| 1. **Прочая деятельность**
 |
| 8.1 | Участие в заседаниях сессий Собрания представителей г.Владикавказ | в течение года | Председатель,заместитель председателя, аудиторы | Положение о КСП |
| 8.2 | Участие в заседаниях комиссий Собрания представителей г.Владикавказ | в течение года | Председатель,заместитель председателя, аудиторы | Положение о КСП |
| 8.3 | Участие в аппаратных совещаниях, проводимых у главы муниципального образования г.Владикавказ | в течение года | Председатель,заместитель председателя | Положение о КСП |