|  |  |
| --- | --- |
|  | УТВЕРЖДЕНприказом председателя Контрольно-счётной палаты Приморского края от "27" декабря 2016 г. № 126/1(в ред. решений коллегии Контрольно-счетной палаты Приморского края от 28.03.2017 №3, от 06.04.2017 № 4,  от 06.06.2017 № 8, от 19.07.2017 № 10, от 15.09.2017 № 13, от 15.09.2017 № 14)  |

**ПЛАН**
работы Контрольно–счетной палаты Приморского края
на **2017** год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подраздела и мероприятия | Срок (периодичность) проведения мероприятия | Ответственные за проведение мероприятия | Основание для включения мероприятия в план |
| **1. Экспертно-аналитическая деятельность** |
| 1.1. | Экспертно-аналитическое мероприятие «Анализ осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита». | июль | Антонова Е.В. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной палаты Приморского края от 19.07.2017 № 10) |
| 1.2. | Подготовка заключения на отчет Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за 2016 год. | 1 полугодие | Антонова Е.В. | Бюджетный кодекс РФ, Законы Приморского края «О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае» и «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 1.3. | «Анализ исполнения Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Приморском крае за 2016 год. Подготовка заключения на отчет по исполнению бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования населения Приморского края (ТФОМС) за 2016 год»  | 2 квартал | Антонова Е.В.Дмитренко Л.М. | Бюджетный кодекс РФ, Законы Приморского края «О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае» и «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной палаты Приморского края от 28.03.2017 № 3) |
| 1.4. | Подготовка заключений на отчет Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев 2017 года. | 2 - 4 кварталы | Антонова Е.В. | Законы Приморского края«О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае» и «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 1.5. | Подготовка заключения на проект закона Приморского края «О краевом бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов».  | 4 квартал | Антонова Е.В. | Бюджетный кодекс РФ, Законы Приморского края «О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае» и «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 1.6. | Подготовка заключения на проект закона Приморского края «О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Приморского края на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов». | 4 квартал | Антонова Е.В.Дмитренко Л.М. | Бюджетный кодекс РФ, Законы Приморского края «О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае» и «О Контрольно-счетной палате Приморского края». |
| 1.7. | Подготовка заключений к изменениям, вносимым в законы Приморского края о краевом бюджете и бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Приморского края.  | в течение года | Антонова Е.В. | Бюджетный кодекс РФ, Законы Приморского края «О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае» и «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 1.8. | Проведение финансово-экономической экспертизы проектов законов Приморского края и нормативных правовых актов органов государственной власти Приморского края (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств Приморского края, а также государственных программ Приморского края. | в течение года | Антонова Е.В. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 1.9. | Анализ отдельных вопросов деятельности учреждений профессионального образования, подведомственных департаменту науки и образования Приморского края за 2014-2016 годы. | 3-4 кварталы | Плыгунова В.В. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной палаты Приморского края от 15.09.2017 № 13) |
| **2. Контрольная деятельность** |
| ***Внешняя проверка годовых отчетов муниципальных образований за 2016 год*** |
| 2.1. | Бюджета Чугуевского муниципального района | 3 квартал | Антонова Е.В. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.2. | Бюджета Яковлевского муниципального района | 4 квартал | Алышева Н.П. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.3. | Бюджета Ханкайского муниципального района  | 3 квартал | Алышева Н.П. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.4. | Бюджета городского округа Большой Камень  | 3 квартал | Алышева Н.П. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной палаты Приморского края от 28.03.2017 № 3) |
| 2.5. | Бюджета Спасского муниципального района  | 3 квартал | Белокурова А.А. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.6. | Бюджета Красноармейского муниципального района  | 4 квартал | Белокурова А.А. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.7. | Бюджета Лазовского муниципального района | 3 квартал | Тузинская Т.Л. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.8. | Бюджета Кавалеровского муниципального района  | 3 квартал | Тузинская Т.Л. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| Межбюджетные трансферты муниципальных образований |
| 2.9.  | «Проверка бюджетов муниципальных образований – получателей межбюджетных трансфертов, предоставленных из краевого бюджета. Соблюдение условий и порядка формирования муниципального долга, расходы на его погашение и обслуживание» за 2016 и I квартал 2017 года (Лесозаводский ГО, Спасский ГО, Черниговский МР, Ольгинский МР, Кировский МР)». | апрель-июнь | Плыгунова В.В.Шитц В.А.Ионина С.В.Гунченко Н.А.Дмитренко Л.М. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной палаты Приморского края от 06.04.2017 № 4) |
| ***Внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов средств краевого бюджета за 2016 год*** |
| 2.10. | Главные администраторы средств краевого бюджета (по отдельному списку).  | 1-2 кварталы | Антонова Е.В.Плыгунова В.В.Дмитренко Л.М.Гунченко Н.А.Шитц В.А. | Бюджетный кодекс РФ, Законы Приморского края «О бюджетном устройстве, бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Приморском крае» и «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| ***Контроль за формированием и использованием доходов краевого бюджета, управлением и распоряжением объектами краевой собственности, за состоянием государственного внутреннего долга Приморского кая, средствами краевого бюджета, представленными КГУПам*** |
| 2.11. | Проверка целевого использования бюджетных средств, выделенных из краевого бюджета краевому государственному бюджетному учреждению "Приморская база авиационной, наземной охраны и защиты лесов" на выполнение государственного задания в 2015, 2016 годах | 1 квартал | Хорошенко Н.А. | Предложение комитета по продовольственной политике и природопользованию (письмо от 28.11.2016 № 12-17/267), предложение прокуратуры Приморского края (письмо от 11.11.2016 №7/3-10-2016) |
| 2.12. | Исключен из Плана решением коллегии Контрольно-счётной палаты от 25.08.2017 № 12 |  |  |  |
| ***Контроль расходов на здравоохранение, социальную политику; контроль за формированием и использованием средств территориального фонда обязательного медицинского страхования Приморского края*** |
| 2.13. | Проверка доступности услуг в сфере социального обслуживания граждан в Приморском крае, в том числе в удаленных районах и в сельской местности (с элементами аудита эффективности). Департамент труда и социального развития Приморского края(Краевое государственное бюджетное учреждение социального обслуживания «Октябрьский социально – реабилитационный центр для несовершеннолетних»; Краевое государственное бюджетное учреждение социального обслуживания «Липовецкий психоневрологический интернат»; Краевое государственное автономное учреждение социального обслуживания «Уссурийский реабилитационный центр для лиц с умственной отсталостью»; Краевое государственное автономное учреждение социального обслуживания «Приморский центр социального обслуживания населения»; Краевое государственное автономное учреждение социального обслуживания «Седанкинский дом-интернат для престарелых и инвалидов»; Краевое государственное бюджетное учреждение социального обслуживания «Арсеньевский социально – реабилитационный центр для несовершеннолетних «Ласточка»). | 1 квартал | Дмитренко Л.М. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.14 | Проведение совместных мероприятий со Счетной палатой Российской Федерации |  |  |  |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 06.04.2017 № 4) |
| 2.14.1 | Совместное контрольное мероприятие проверка законности и эффективности использования средств резервного фонда Правительства Российской Федерации по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий, выделенных Администрации Приморского края для частичного покрытия расходов на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с ликвидацией последствий наводнения, произошедшего на территории Приморского края в августе – сентябре 2016 года» (Департамент труда и социального развития Приморского края). | август-сентябрь | Волкова В.В. Дмитренко Л.М.Плыгунова В.В.Шитц В.А. | Бюджетный кодекс РФ,Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края»,предложение Счетной палаты Российской Федерации (письмо от 22.02.2017 №14-33/14-09) |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 06.04.2017 № 4, от 25.08.2017 № 12) |
| 2.15. | Эффективное использование средств краевого бюджета, выделенных на оказание специализированной (санитарно-авиационной) медицинской помощи, и проверка доступности и своевременности предоставления медицинской помощи в Приморском крае воздушными судами санитарной авиации за 2016 год и 5 месяцев 2017 года.(Департамент здравоохранения Приморского края, КГКУЗ «Территориальный центр медицины катастроф», департамент транспорта и дорожного хозяйства Приморского края). | 3 квартал | Дмитренко Л.М. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 06.06.2017 № 8) |
| 2.16. | Проверка финансово-хозяйственной деятельности: |  |  |  |
| 2.16.1 | КГБУЗ "Спасская городская больница" за 2016 год и текущий период 2017 года | 3-4 кварталы | Курбан О.С |  |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 15.09.2017 № 14) |
| 2.16.2 | КГБУЗ "Владивостокская клиническая больница № 4" за 2016 год и текущий период 2017 года". | 4 квартал | Дмитренко Л.М. |  |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 15.09.2017 № 13) |
| ***Контроль расходов на образование, культуру, кинематографию, средства массовой информации, физическую культуру и спорт, занятость населения*** |
| 2.17. | Проверка обоснованности и целевого использования субсидий, предоставленных из краевого бюджета Некоммерческому партнерству "Футбольный клуб "Луч Энергия".(Департамент физкультуры и спорта Приморского края, НП "ФК "Луч Энергия"). | 1-2 кварталы | Плыгунова В.В. | Предложение комитета по социальной политике и защите прав граждан ЗС ПК (письмо от 23.11.2016 № 13-26/463) |
| 2.18. | Проверка целевого расходования субсидий, предоставленных из краевого бюджета государственному образовательному автономному учреждению дополнительного образования детей "Детско-юношеский центр Приморского края".(Департамент образования и науки Приморского края, КБГОАУ ДОД "ДЮЦ"). | 3 квартал | Ионина С.В. | Предложение комитета по социальной политике и защите прав граждан ЗС ПК (письмо от 23.11.2016 № 13-26/463) |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 06.06.2017 № 8) |
| 2.19. | Проверка целевого расходования субсидий, предоставленных из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд, за 2016-2017 годы, а также проверка эффективного использования светотехнического, звукоусиливающего и иного специализированного оборудования, приобретенного для муниципальных учреждений культуры (департамент культуры Приморского края). | 3-4 кварталы | Плыгунова В.В. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 15.09.2017 № 13) |
| 2.20. | Исключен из Плана решением коллегии Контрольно-счётной палаты от 15.08.2017 № 13 |  |  |  |
| ***Контроль расходов на сельское хозяйство, рыбохозяйственный комплекс, лесное хозяйство, охрану окружающей среды, газоснабжение и энергетику, инновационную экономику*** |
| 2.21. | Проверка использования субвенций и субсидий, выделенных в 2016 году краевому государственному казенному учреждению "Приморское лесничество" (в рамках подпрограммы «Охрана лесов от пожаров» государственной программы Приморского края «Развитие лесного хозяйства в Приморском крае на 2013-2020 годы»). | 1 квартал | Гунченко Н.А.  | Предложение комитета по продовольственной политике и природопользованию ЗС ПК (письмо от 28.11.2016 № 12-17/267),прокуратуры Приморского края (письмо от 11.11.2016 №7/3-10-2016) |
| 2.22.  | Проверка субсидий, предоставленных из краевого бюджета на подпрограмму № 6 «Развитие подотрасли животноводства, племенного животноводства, комплексного оздоровления стада крупного рогатого скота, переработки и реализации продукции животноводства» (в рамках государственной программы Приморского края «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия. Повышение уровня жизни сельского населения Приморского края» на 2013 – 2020 годы»).(Департамент сельского хозяйства и продовольствия Приморского края, встречные проверки сельхозтоваропроизводителей по отдельному списку). | 3 квартал | Гунченко Н.А. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.23. | Исключен из Плана решением коллегии Контрольно-счётной палаты от 15.09.2017 № 13 |  |  |  |
| 2.24 | Проверка субсидий, предоставленных из краевого бюджета на подпрограмму № 7 «Поддержка малых форм хозяйствования, садоводческих и дачных объединений и обществ» (в рамках государственной программы Приморского края «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия. Повышение уровня жизни сельского населения Приморского края» на 2013 – 2020 годы»).Департамент сельского хозяйства и продовольствия Приморского края, встречные проверки сельхозтоваропроизводителей по отдельному списку). | 4 квартал | Гунченко Н.А. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| ***Контроль расходов за обеспечением доступным жильем и качественными услугами ЖКХ, транспортного комплекса*** |
| 2.25. | Проверка расходования бюджетных средств, выделенных на реализацию мероприятия "Содержание автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения на территории Приморского края" (в рамках подпрограммы № 2 "Развитие дорожной отрасли в Приморском крае на 2013-2020 годы" государственной программы Приморского края "Развитие транспортного комплекса Приморского края" на 2013 - 2021 годы).(Департамент транспорта и дорожного хозяйства Приморского края). | 1 квартал | Шитц В.А. | Предложение комитета по экономической политике и собственности ЗС ПК (письмо от 30.11.2016 № 11-11/344) |
| 2.26. | Проведение совместных мероприятий со Счетной палатой Российской Федерации |  |  |  |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 06.04.2017 № 4) |
| 2.26.1 | Совместное контрольное мероприятие «Проверка обоснованности, результативности и целевого использования бюджетных средств, направленных в 2015 – 2017 годах в рамках государственной программы Российской Федерации «Социально-экономическое развитие Дальнего Востока и Байкальского региона» на создание и функционирование в Дальневосточном федеральном округе территорий опережающего социально-экономического развития» (Администрация Приморского края, Департамент сельского хозяйства и продовольствия Приморского края, Департамент промышленности Приморского края, Департамент градостроительства Приморского края, Департамент финансов Приморского края) | июль | Шитц В.А. | Бюджетный кодекс РФ, Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края», Предложение Счетной палаты Российской Федерации (письмо от 29.12.2016 № 13-701/13-01) |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 06.04.2017 № 4) |
| 2.26.2 | Исключен из Плана решением коллегии Контрольно-счётной палаты от 25.08.2017 №12. |  |  |  |
| 2.27. | Проверка использования средств субсидий бюджетами муниципальных образований Приморского края на проектирование, строительство, капитальный ремонт и ремонт подъездных автомобильных дорог, проездов к земельным участкам, предоставленным (предоставляемым) на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей, и гражданам, имеющим двух детей, а также молодым семьям, за счет дорожного фонда Приморского края (в рамках подпрограммы "Развитие дорожной отрасли в Приморском крае на 2013-2021 годы" государственной программы "Развитие транспортного комплекса Приморского края" на 2013-2021 годы (совместно с муниципальными КСО по отдельному списку). | 4 квартал | Шитц В.А. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 2.28. | Исключен из Плана решением коллегии Контрольно-счётной палаты от 15.09.2017 № 13. |  |  |  |
| **Контроль расходов краевого бюджета на общегосударственные вопросы, национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность, средства массовой информации, на реализацию мероприятий в области международного сотрудничества и развитие туризма, экономическое развитие** |
| 2.29. | Проверка целевого и эффективного расходования средств краевого бюджета, предоставленных департаментом по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края краевому государственному казенному учреждению "Примгосавтонадзор" на реализацию основного мероприятия "Развитие системы профилактического видеонаблюдения и автоматической фиксации нарушений Правил дорожного движения Российской Федерации" в рамках подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения в Приморском крае" на 2015 - 2020 годы" и обеспечение деятельности краевого государственного казенного учреждения "Примгосавтонадзор" при исполнении государственной программы Приморского края "Безопасный край" на 2015 - 2020 годы" за 2016 год и истекший период 2017 года. | 3-4 кварталы | Ионина С.В.  | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| (в ред. решения коллегии Контрольно-счетной Палаты Приморского края от 15.09.2017 № 13) |
| 2.30. | Внутренний финансовый аудит Контрольно-счетной палаты Приморского края. | 4 квартал | Ионина С.В. |  |
| 2.31. | Исключен из Плана решением коллегии Контрольно-счётной палаты от 25.08.2017 №12. |  |  |  |
| **3.Совершенствование внутренней нормативной базы** |
| 3.1. | Проведение правовой экспертизы Регламента Контрольно-счетной палаты (внесение изменений, либо подготовка новой редакции Регламента). | В течение года | Курбан О.С. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате» |
| 3.2. | Разработка и утверждение стандартов внешнего государственного финансового контроля. |  |  |  |
| 3.2.1 | Разработка стандарта Контрольно-счетной палаты Приморского края, обеспечивающего контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий. | в течение года | Курбан О.С. Антонова Е.А. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате» |
| 3.2.2. | Подготовка предложений о внесении изменений в стандарты СФК КСП Приморского края. | в течение года | Антонова Е.В. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате» |
| 3.2.2.1.3.2.2.2. | СФК КСП Приморского края - 3 (общие) "Финансово-экономическая экспертиза проектов законов Приморского края и нормативных правовых актов органов государственной власти Приморского края" либо подготовка новой редакции стандарта.СФК КСП Приморского края - 2 (общие) "Проведение экспертно-аналитического мероприятия" либо подготовка новой Редакции стандарта. |
| **4.Организационная работа** |
| 4.1. | Подготовка годового отчета о деятельности Контрольно-счетной палаты Приморского края за 2016 год.  | 1 квартал | Антонова Е.В. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 4.2. | Подготовка свода и составление проекта плана работы Контрольно-счетной палаты на 2018 год.  | 4 квартал | Фефелова С.В. | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 4.3. | Взаимодействие со Счетной Палатой РФ, прокуратурой Приморского края, Управлением Министерства внутренних дел Российской Федерации по Приморскому краю, Управлением Федерального казначейства по Приморскому краю, Следственным Управлением Следственного комитета РФ по Приморскому краю, Контрольно-счетной палатой Ленинградской области, Контрольно-счетной палатой Челябинской области, ФБУ «Государственный научно-исследовательский институт системного анализа Счетной палаты РФ», Контрольно-счетной палатой Владивостока, государственной корпорацией – Фондом содействия реформирования жилищно-коммунального хозяйства, территориальным управлением федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Приморском крае (в рамках заключенных соглашений). | в течение года | Сотрудники КСП | Закон Приморского края «О Контрольно-счетной палате Приморского края» |
| 4.4. | Подготовка и проведение Президиума, конференций, семинаров в рамках работы Совета Контрольно-счетных органов Приморского края. | в течение года | Остроносова А.С. |  |
| 4.5.  | Оказание методологической помощи Контрольно-счетным органам муниципальных образований. | в течение года | Сотрудники КСП |  |