

УТВЕРЖДЕН
приказом
Контрольно-счетной палаты
города Шахты
от 29.12.2023 № 77
(в действующей редакции)

**План
работы Контрольно-счетной палаты города Шахты
на 2024 год**

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|-----------------------------------|---|--|-------------------------------|
| 1. Контрольные мероприятия | | | |
| 1.1 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Городская Дума города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 1.2 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Администрация города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 1.3 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Контрольно-счетная палата города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|--|-------------------------------|
| 1.4 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент финансов Администрации города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 1.5 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент культуры города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 1.6 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент образования г. Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 1.7 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент труда и социального развития Администрации города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 1.8 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент по физическому развитию и спорту города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 1.9 | Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора | Аудитор | I квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|---|--|---|
| | бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Отдел записи актов гражданского состояния города Шахты Ростовской области за 2023 год | (второе направление деятельности) | |
| 1.10 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Шахты за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | После предоставления в срок не превышающий один месяц |
| 1.11 | Проверка законности и эффективности использования средств бюджета города в рамках реализации муниципальной программы «Молодежная политика и социальная активность» (выборочно) | Аудитор (первое направление деятельности) | I квартал |
| 1.12 | Проверка соблюдения положений правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения по формированию и финансовому обеспечению выполнения муниципальных заданий (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал – II квартал |
| 1.13 | Проверки законности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на реализацию проектов инициативного бюджетирования на территории муниципального образования «Город Шахты» (выборочно) | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | I квартал II квартал III квартал IV квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|---|--|-------------------------------|
| 1.14 | Проверка законности и эффективности использования средств бюджета города в рамках мероприятия «Обеспечение функционирования и развития аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» муниципальной программы города Шахты «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» | Аудитор (первое направление деятельности) | II квартал |
| 1.15 | Аудит эффективности использования средств местного бюджета и муниципального имущества учреждениями в рамках подпрограммы «Дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования» (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | II квартал |
| 1.16 | Контроль бюджетных расходов на озеленение и содержание зеленых насаждений, анализ достигнутых результатов (выборочно) (Единое общероссийское мероприятие) | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | II квартал |
| 1.17 | Оценка эффективности управления и распоряжения муниципальной собственностью | Аудитор (первое направление деятельности) | II квартал III квартал |
| 1.18 | Проверки эффективности управления и распоряжения муниципальным | Аудитор | II квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|---|---|--|
| | имуществом (выборочно) | (второе направление деятельности) | III квартал |
| 1.19 | Проверки законности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на ремонт автомобильных дорог в рамках реализации муниципальной программы «Развитие транспортной системы» (выборочно) | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | II квартал – III квартал III квартал – IV квартал IV квартал |
| 1.20 | Аудит эффективности использования бюджетного кредита, предоставленного из областного бюджета | Аудитор (первое направление деятельности) | III квартал |
| 1.21 | Контроль за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям составления и представления бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | III квартал |
| 1.22 | Проверка законности, эффективности использования средств бюджета, направленных на реализацию подпрограммы «Развитие дошкольного образования» муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования» (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | III квартал |
| 1.23 | Проверки законности и эффективности использования средств бюджета | Заместитель | III квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|--|-------------------------------|
| | города, направленных на ремонт муниципальных учреждений в рамках реализации муниципальных программ (выборочно) | председателя (третье направление деятельности) | |
| 1.24 | Проверка законности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на реализацию подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения» муниципальной программы «Развитие транспортной системы» (выборочно) | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | III квартал – IV квартал |
| 1.25 | Контроль за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям составления и представления квартального отчета об исполнении бюджета (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | IV квартал |
| 1.26 | Проверка законности, эффективности использования средств бюджета города Шахты, направленных на реализацию подпрограммы «Развитие общего образования» муниципальной программы города Шахты «Развитие муниципальной системы образования» (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | IV квартал |
| 1.27 | Аудит в сфере закупок товаров, работ и услуг (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | IV квартал |
| 1.28 | Проверка использования возвратного материала (асфальтогранулята), | Заместитель | IV квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|---|-------------------------------|
| | полученного в результате срезки асфальтобетонных дорожных покрытий | председателя (третье направление деятельности) | |
| 1.29 | Проверка законности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на реализацию мероприятий национального проекта «Безопасные и качественные дороги» (выборочно) | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | IV квартал |
| 1.30 | Проверка законности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на реализацию подпрограммы «Благоустройство общественных территорий» муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории города Шахты» (выборочно) по расходам на «Благоустройство общественной территории «Сквер ДК им. Чиха – бульвар Аллейный» | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | IV квартал |
| 1.31 | Проверка законности и эффективности использования средств бюджета города, направленных на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории города Шахты» в рамках реализации Национального проекта «Жилье и городская среда» по объекту: «Благоустройство общественной территории | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | IV квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|---|--|---|-------------------------------|
| | «Центральный городской парк культуры и отдыха – Александровский парк» (выборочно) | | |
| 2. Экспертно-аналитические мероприятия | | | |
| 2.1 | Экспертиза проекта решения об отчете об исполнении бюджета города Шахты за 2023 год | Заместитель председателя Аудиторы | II квартал |
| 2.2 | Экспертиза проектов решений о внесении изменений в бюджет города Шахты на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов | Заместитель председателя Аудиторы | По мере предоставления |
| 2.3 | Экспертиза проекта бюджета города Шахты на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, проверка и анализ обоснованности его показателей | Заместитель председателя Аудиторы | IV квартал |
| 2.4 | Экспертиза муниципальных программ города Шахты (проектов муниципальных программ) | Заместитель председателя Аудиторы | По мере предоставления |
| 2.5 | Экспертиза проектов муниципальных правовых актов в части, касающейся расходных обязательств города Шахты; приводящих к изменению доходов бюджета | Заместитель председателя Аудиторы | По мере предоставления |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|--|--|
| 2.6 | Оценка исполнения прогнозного плана (программы) приватизации муниципального имущества за 2023 год | Аудитор (первое направление деятельности) | I квартал |
| 2.7 | Анализ результатов и подготовка обобщенной информации о результатах аудита в сфере закупок за 2023 год | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 2.8 | Анализ достоверности бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств) (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 2.9 | Анализ объемов незавершенного строительства (выборочно) | Аудитор (второе направление деятельности) | I квартал |
| 2.10 | Анализ бюджетного процесса в муниципальном образовании «Город Шахты» (выборочно) | Аудитор (первое направление деятельности) Аудитор (второе направление | I квартал IV квартал I квартал – II квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|--|-------------------------------|
| | | деятельности) Заместитель председателя (третье направление деятельности) | I квартал II квартал |
| 2.11 | Обследование объектов по использованию средств бюджета города в рамках реализации муниципальных программ (выборочно) | Заместитель председателя (третье направление деятельности) | I квартал – IV квартал |
| 2.12 | Анализ исполнения бюджета города Шахты за 1 квартал 2024 года и представление информации | Заместитель председателя Аудиторы | II квартал |
| 2.13 | Контроль состояния муниципального внутреннего долга | Аудитор (первое направление деятельности) | В течение года |
| 2.14 | Анализ исполнения бюджета города Шахты за 1 полугодие 2024 года и представление информации | Заместитель председателя | III квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|---|--|-------------------------------|
| | | Аудиторы | |
| 2.15 | Оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот и преимуществ | Аудитор (первое направление деятельности) | III квартал |
| 2.16 | Анализ и подготовка предложений по совершенствованию осуществления главными распорядителями бюджетных средств (главными администраторами бюджетных средств) внутреннего финансового аудита | Аудитор (второе направление деятельности) | III квартал |
| 2.17 | Анализ исполнения бюджета города Шахты за 9 месяцев 2024 года и представление информации | Заместитель председателя Аудиторы | IV квартал |
| 2.18 | Анализ исполнения полномочий главного администратора (администратора) неналоговых доходов (выборочно) | Аудитор (первое направление деятельности) | IV квартал |
| 2.19 | Анализ реализуемости, рисков и результатов достижения целей социально-экономического развития муниципального образования, предусмотренных документами стратегического планирования муниципального образования | Аудитор (первое направление деятельности) | IV квартал |
| 2.20 | Анализ обоснованности сумм расходов (выборочно) | Заместитель | В течение года |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|--|--|---|-------------------------------|
| | | председателя Аудиторы | |
| 2.21 | Анализ по расходам (выборочно) | Заместитель председателя Аудиторы | В течение года |
| 2.22 | Анализ мер по устранению, недопущению в дальнейшем нарушений и недостатков, отраженных в актах, представлениях, заключениях Контрольно-счетной палаты города Шахты | Заместитель председателя Аудиторы | В течение года |
| 2.23 | Анализ по отдельным вопросам аудита в сфере закупок (выборочно) | Заместитель председателя Аудиторы | II квартал |
| 3. Работа в соответствии с Соглашением о сотрудничестве | | | |
| 3.1 | Работа в соответствии с Соглашением о сотрудничестве и взаимодействии Прокуратуры города Шахты Ростовской области и Контрольно-счетной палаты города Шахты | Председатель | По мере предоставления |
| 4. Иная деятельность | | | |
| 4.1 | Анализ результатов проведенных мероприятий и контроль за устранением выявленных нарушений и недостатков | Руководители мероприятий | В течение года |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|--|--|
| | | Заместитель председателя Аудиторы | |
| 4.2 | Представление годового отчета о деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты | Председатель Заместитель председателя Аудиторы | I квартал |
| 4.3 | Подготовка и представление информации о проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях и о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | Председатель Заместитель председателя Аудиторы | II квартал III квартал IV квартал I квартал |
| 4.4 | Работа Коллегии Контрольно-счетной палаты города Шахты | Председатель | В течение года |
| 4.5 | Организация приема граждан председателем Контрольно-счетной палаты города Шахты. Контроль за сроками рассмотрения обращений граждан | Председатель Специалист в соответствии с приказом | В течение года |
| 4.6 | Поддержка, актуализация и наполнение официального сайта Контрольно- | Заместитель | В течение года |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|---|--|-------------------------------|
| | счетной палаты города Шахты в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»; официальной страницы Контрольно-счетной палаты города Шахты в социальной сети «ВКонтакте» | председателя Аудиторы Ответственные специалисты | |
| 4.7 | Подготовка и опубликование информации о деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты в средствах массовой информации | Председатель Ответственный специалист | В течение года |
| 4.8 | Методологическое обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты | Председатель Заместитель председателя Аудиторы Главные специалисты | По утвержденному плану |
| 4.9 | Участие в работе комитетов, заседаний городской Думы города Шахты | Председатель | В течение года |
| 4.10 | Участие в Совете Контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Ростовской области, участие в Союзе муниципальных контрольно-счетных органов | Председатель | В течение года |
| 4.11 | Противодействие коррупции | Председатель Заместитель | По утвержденному плану |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|--|-------------------------------------|
| | | председателя Аудиторы Главные инспекторы Инспекторы Главные специалисты | |
| 4.12 | Организация работы по предотвращению коррупционных проявлений в деятельности муниципальных служащих Контрольно-счетной палаты города Шахты соблюдению запретов ограничений и недопущению возникновения конфликта интересов | Председатель Заместитель председателя Аудиторы Ответственный специалист | В течение года |
| 4.13 | Участие в работе Комиссии по координации работы по противодействию коррупции в городе Шахты | Председатель | В течение года |
| 4.14 | Подготовка документов для административного производства | Заместитель председателя Аудиторы | В течение года при необходимости |
| 4.15 | Осуществление внутреннего финансового контроля, осуществление внутреннего финансового аудита | Аудитор (первое направление) | I квартал II квартал |

| № п/п | Наименование | Ответственный (должность) | Сроки исполнения (квартал) |
|----------|--|--|--|
| | | деятельности) Аудитор (второе направление деятельности) | III квартал IV квартал I квартал |
| 4.16 | Организация, ведение бухгалтерского учета | Главный бухгалтер | В течение года |
| 4.17 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность | Главный бухгалтер | В течение года |
| 4.18 | Составление и представление в установленные сроки ежемесячной, квартальной, годовой бюджетной, статистической, налоговой и другой отчетности | Главный бухгалтер | В течение года |
| 4.19 | Материально-техническое обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты | Главный бухгалтер | В течение года |
| 4.20 | Ведение кадровой работы в соответствии с требованиями действующего законодательства | Главный бухгалтер Главный специалист | В течение года |

Рассмотрен Коллегией Контрольно-счетной палаты города Шахты 29.03.2024 № 93