Утвержден приказом Счетной палаты города Оренбурга от 28.12.2023 № 50

План

работы Счетной палаты города Оренбурга на 2024 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Проверяемый/  анализируемый период | Срок исполнения |
| 1. **Контрольная деятельность** | | | |
| **1.1 Проверки исполнения представлений и предписаний** | | | |
| 1.1.1 | Проверки принятых мер по исполнению представлений (предписаний), направленных по результатам контрольных мероприятий | 2023-2024 годы | в течение года |
|  |  |  |  |
| **1.2 Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности** | | | |
| 1.2.1 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности Администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.2 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности контрольно-ревизионного управления администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.3 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности Оренбургского городского Совета | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.4 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности Счетной палаты города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.5 | Внешняя проверка бюджетной отчетности департамент имущественных и жилищных отношений администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.6 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности финансового управления администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.7 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности администрации Северного округа города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.8 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности администрации Южного округа города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.9 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления записи актов гражданского состояния администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.10 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности комитета потребительского рынка, услуг и развития предпринимательства администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.11 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.12 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления по информатике и связи администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.13 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности комитета по физической культуре и спорту администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.14 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления по социальной политике администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.15 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления образования администрации города Оренбурга | 2023 год |  |
| 1.2.16 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления молодежной политики администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.17 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности департамента градостроительства и земельных отношений администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.18 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления по культуре и искусству администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.19 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности Управления жилищно-коммунального хозяйства администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| 1.2.20 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности управления по размещению наружной рекламы и объектов наружной информации администрации города Оренбурга | 2023 год | 1-2 квартал |
| **1.3 Комплексные и тематические проверки получателей бюджетных средств и пользователей муниципального имущества** | | | |
| 1.3.1 | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на устройство, реконструкцию, содержание и ремонт хоккейных кортов, расположенных на территории многоквартирных домов муниципальной программы «Комплексное развитие жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства и реализация жилищной политики на территории муниципального образования «город Оренбург» | 2022-2023 годы | 1 квартал |
| 1.3.2 | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на капитальный ремонт здания МДОАУ «Детский сад № 89» (совместное со Счетной палатой Оренбургской области) | 2022-2023 годы и истекший период 2024 года | 1 квартал |
| 1.3.3 | Контроль за использованием бюджетных средств, утвержденных Администрации Северного округа города Оренбурга на ликвидацию несанкционированных свалок в границах муниципального образования «город Оренбург» и наиболее опасных объектов накопленного вреда окружающей среде в рамках реализации плана мероприятий, разработанного в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 02.08.2022 № 1370. Аудит в сфере закупок | 2023 год и истекший период 2024 | 2-3 квартал |
| 1.3.4 | Контроль за использованием бюджетных средств, утвержденных Администрации Южного округа города Оренбурга на ликвидацию несанкционированных свалок в границах муниципального образования «город Оренбург» и наиболее опасных объектов накопленного вреда окружающей среде в рамках реализации плана мероприятий, разработанного в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 02.08.2022 № 1370. Аудит в сфере закупок | 2023 год и истекший период 2024 | 2-3 квартал |
| 1.3.5 | Проверка исполнения комитетом потребительского рынка, услуг и развития предпринимательства администрации города Оренбурга полномочий главного администратора доходов от платы за установку и эксплуатацию рекламных конструкций на территории муниципального образования «город Оренбург» | 2023 год и истекший период 2024 | 2-3 квартал |
| 1.3.6 | Контроль за исполнением Прогнозного плана (программы) приватизации имущества муниципального образования «город Оренбург» на 2023-2025 годы, а также за своевременностью и полнотой поступления в местный бюджет доходов от приватизации указанного имущества | 2023 год и истекший период 2024 | 3 квартал |
| 1.3.7 | Контроль за использованием бюджетных средств, утвержденных на мероприятия по озеленению города, закупку и посадку крупномерных деревьев, в том числе в рамках реализации плана мероприятий, разработанного в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 02.08.2022 № 1370. Аудит в сфере закупок | 2023 год и истекший период 2024 | 3-4 квартал |
| 1.3.8 | Контроль за исполнением департаментом градостроительства и земельных отношений администрации города Оренбурга полномочий по учету и взысканию дебиторской задолженности по неналоговым доходам от аренды и продажи земельных участков | 2023 год и истекший период 2024 | 3-4 квартал |
| 1.3.9 | Контроль за соблюдением установленного порядка отчуждения недвижимого имущества, находящегося в собственности муниципального образования «город Оренбург» и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, а также за своевременностью и полнотой поступления в местный бюджет доходов от реализации указанного имущества | 2023 год и истекший период 2024 | 3-4 квартал |
| 1.3.10 | Контроль за исполнением департаментом градостроительства и земельных отношений администрации города Оренбурга полномочий по ведению реестра муниципального имущества и бюджетного учета имущества казны на предмет полноты формирования и достоверности содержащихся в них сведений в отношении земельных участков, автомобильных дорог общего пользования местного значения и дорожных сооружений | 2023 год и истекший период 2024 | 4 квартал |
| 1.3.11 | Проверка исполнения департаментом имущественных и жилищных отношений администрации города Оренбурга полномочий главного администратора доходов по прочим поступлениям от использования муниципального имущества в виде платы за наем жилых помещений по договорам социального найма | 2023 год и истекший период 2024 | 4 квартал |
| 1.3.12 | Проверка исполнения департаментом имущественных и жилищных отношений администрации города Оренбурга полномочий главного администратора доходов по прочим поступлениям от использования муниципального имущества в виде платы за наем жилых помещений специализированного жилищного фонда | 2023 год и истекший период 2024 | 4 квартал |
| 1.3.13 | Проверка исполнения департаментом имущественных и жилищных отношений администрации города Оренбурга полномочий главного администратора доходов по прочим поступлениям от использования муниципального имущества в виде платы за наем жилых помещений жилищного фонда коммерческого использования | 2023 год и истекший период 2024 | 4 квартал |
| 1.3.14 | Проверка использования выделенных из бюджета города Оренбурга МБУ «Центр здорового питания» субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели | 2023 год и истекший период 2024 | 3 квартал |
| 1.3.15 | Контроль за исполнением департаментом имущественных и жилищных отношений администрации города Оренбурга полномочий по ведению реестра муниципального имущества на предмет полноты формирования и достоверности содержащихся в них сведений в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения и дорожных сооружений | 2023 год и истекший период 2024 | 4 квартал |
| 1. **Экспертно-аналитическая деятельность** | | | |
| 2.1 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета города Оренбурга, являющихся только главными администраторами доходов бюджета | 2023 год | 1-2 квартал |
| 2.2 | Подготовка сводной информации по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств | 2023 год | 2 квартал |
| 2.3 | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета города Оренбурга | 2023 год | 2 квартал |
| 2.4 | Проведение экспертизы проекта решения Оренбургского городского Совета «Об исполнении бюджета города Оренбурга за 2023 год» | 2023 год | 2 квартал |
| 2.5 | Контроль за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям составления и представления отчетов об исполнении бюджета города Оренбурга за первый квартал 2024 года | 1 квартал 2024 года | 2 квартал |
| 2.6 | Анализ исполнения бюджета города Оренбурга за первый квартал 2024 года | 1 квартал 2024 года | 2 квартал |
| 2.7 | Контроль за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям составления и представления отчетов об исполнении бюджета города Оренбурга за первое полугодие 2024 года | 1 полугодие 2024 года | 3 квартал |
| 2.8 | Анализ исполнения бюджета города Оренбурга за первое полугодие 2024 года | 1 полугодие 2024 года | 3 квартал |
| 2.9 | Контроль за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям составления и представления отчетов об исполнении бюджета города Оренбурга за девять месяцев 2024 года | 9 месяцев  2024 года | 4 квартал |
| 2.10 | Анализ исполнения бюджета города Оренбурга за девять месяцев 2024 года | 9 месяцев  2024 года | 4 квартал |
| 2.11 | Экспертиза проектов решений Оренбургского городского Совета о внесении изменений в решение Оренбургского городского Совета «О бюджете города Оренбурга на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» | 2024-2026 годы | в течение года по мере представления |
| 2.12 | Экспертиза проекта решения Оренбургского городского Совета «О бюджете города Оренбурга на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» | 2025-2027 годы | 4 квартал |
| 2.13 | Экспертиза проектов муниципальных правовых актов в части, касающихся расходных обязательств города Оренбурга |  | в течение года по мере представления |
| 2.14 | Экспертиза проектов муниципальных правовых актов, приводящих к изменению доходов бюджета города Оренбурга |  | в течение года по мере представления |
| 2.15 | Экспертиза проектов муниципальных нормативных правовых актов бюджетного законодательства |  | в течение года по мере представления |
| 2.16 | Экспертиза проектов (проектов изменений) муниципальных программ |  | в течение года по мере представления |
| 2.17 | Экспертиза муниципальной программы «Регулирование градостроительной деятельности, землепользования, сохранение памятников скульптуры и объектов культурного наследия, создание архитектурно-художественного облика муниципального образования «город Оренбург» | 2020 – 2030 годы | 3-4 квартал |
| 2.18 | Анализ результативности мер, принимаемых Администрацией города Оренбурга, направленных на учет, выявление и сокращение объемов незавершенного строительства (параллельное со Счетной палатой Оренбургской области) | 2023 - истекший период 2024 годы | 2-4 квартал |
| 2.19 | Анализ и мониторинг изменений, внесенных в сводную бюджетную роспись | 2024 | в течение года по мере представления |
| 2.20 | Оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот и преимуществ, бюджетных кредитов за счет средств бюджета города Оренбурга, а также оценка законности предоставления муниципальных гарантий и поручительств или обеспечения исполнения обязательств другими способами по сделкам, совершаемым юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями за счет средств бюджета города Оренбурга и имущества, находящегося в муниципальной собственности |  | в течение года по мере представления |
| 2.21 | Анализ и мониторинг бюджетного процесса в городе Оренбурге, в том числе подготовка предложений по устранению выявленных отклонений в бюджетном процессе и совершенствованию бюджетного законодательства РФ |  | в течение года |
| 1. **Реализация материалов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий** | | | |
| 3.1 | Мониторинг исполнения направленных представлений и предписаний | 2024 год | в течение года |
| 3.2 | Проведение рабочих совещаний с объектами муниципального финансового контроля по результатам проведенных мероприятий |  | в течение года |
| 3.3 | Анализ информации о результатах выполнения предложений и рекомендаций, данных Счетной палатой в заключениях, отчетах и информациях |  | в течение года |
| 3.4 | Анализ результатов мероприятий внешнего муниципального контроля, причин и последствий отклонений и нарушений исполнения бюджета, выявленных Счетной палатой |  | в течение года |
| 3.5 | Подготовка предложений по устранению выявленных отклонений в бюджетном процессе и его совершенствованию в ходе проведения контрольных и экспертно-аналитических мероприятий |  | в течение года |
| 3.6 | Подготовка предложений по совершенствованию осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового аудита, по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий |  | в течение года |
| 3.7 | Осуществление производства по делам об административных правонарушениях в рамках компетенции Счетной палаты |  | в течение года |
| 3.8 | Внесение представлений, направление предписаний по результатам проведения контрольных мероприятий |  | в течение года |
| 3.1 | Ежеквартальное представление информации о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Оренбургский городской Совет и Главе города Оренбурга |  | в течение года |
| 1. **Правовое, методологическое обеспечение деятельности и кадровая работа** | | | |
| 4.1 | Проверка на соответствие законодательству представляемых на подпись председателю Счетной палаты проектов правовых актов Счетной палаты, а также проектов договоров, соглашений, контрактов, заключаемых Счетной палатой |  | в течение года |
| 4.2 | Подготовка предложений о принятии, изменении, дополнении или отмене правовых актов Счетной палаты |  | в течение года |
| 4.3 | Систематизация и актуализация правовых актов и методических документов в Счетной палате |  | в течение года |
| 4.4 | Подготовка юридических заключений в соответствии с поручениями председателя Счетной палаты |  | в течение года |
| 4.5 | Правовое сопровождение контрольных и экспертно-аналитических мероприятий |  | в течение года |
| 4.6 | Подготовка и утверждение стандартов и методик внешнего муниципального финансового контроля |  | в течение года |
| 4.7 | Изучение практического опыта работы контрольно-счётных органов Российской Федерации, внесение предложений по его внедрению в работу Счетной палаты |  | в течение года |
| 4.8 | Ведение кадровой работы в соответствии с требованиями действующего законодательства |  | в течение года |
| 4.9 | Организация и проведение мероприятий по повышению квалификации сотрудников Счетной палаты |  | в течение года |
| 4.10 | Мероприятия по обновлению знаний работников по актуальным вопросам в установленной сфере профессиональной служебной деятельности для решения соответствующих профессиональных задач |  | в течение года |
| 1. **Организационная работа** | | | |
| 5.1 | Подготовка плана работы Счетной палаты на 2025 год |  | 4 квартал |
| 5.2 | Подготовка отчета о деятельности Счетной палаты за 2023 год для представления в Оренбургский городской Совет |  | 1-2 квартал |
| 5.3 | Подготовка и проведение заседаний Коллегии Счетной палаты |  | в течение года |
| 5.4 | Организация и проведение рабочих совещаний, контроль за исполнением поручений |  | в течение года |
| 5.5 | Рассмотрение запросов и обращений по вопросам, входящим в компетенцию Счетной палаты |  | в течение года |
| 5.6 | Внедрение и работа в автоматизированных системах:   * электронного документооборота; * планирования и исполнения бюджета; * «Находка-КСО» |  | в течение года |
| 5.7 | Разработка номенклатуры дел Счетной палаты на 2025 год |  | 4 квартал |
| 5.8 | Ведение архива Счетной палаты |  | в течение года |
| 1. **Противодействие коррупции** | | | |
| 6.1 | Осуществление мероприятий по противодействию коррупции в соответствии с утвержденным планом |  | в течение года |
| 6.2 | Актуализация утвержденного плана по противодействию коррупции |  | по мере необходимости |
| 1. **Информационная деятельность** | | | |
| 7.1 | Размещение информации о деятельности Счетной палаты на информационном портале города Оренбурга в соответствии с утвержденным перечнем |  | в течение года |
| 7.2 | Размещение информации о деятельности Счетной палаты в государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений» |  | в течение года |
| 7.3 | Размещение информации о результатах аудита эффективности закупок в единой информационной системе в сфере закупок |  | в течение года |
| 7.4 | Размещение информации о деятельности Счетной палаты на едином портале Счетной палаты Российской Федерации и контрольно-счетных органов Российской Федерации, социальных сетях и кроссплатформенных системах мгновенного обмена сообщениями |  | в течение года |
| **8. Взаимодействие с другими органами** | | | |
| 8.1 | Взаимодействие со Счетной палатой Оренбургской области и контрольно-счетными органами муниципальных образований Оренбургской области |  | в течение года |
| 8.2 | Взаимодействие с Управлением федерального казначейства по Оренбургской области, налоговыми органами, надзорными и контрольными органами Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований |  | в течение года |
| 8.3 | Взаимодействие с прокуратурой города Оренбурга и другими правоохранительными органами в рамках заключенных соглашений в целях обеспечения эффективных механизмов контроля |  | в течение года |
| 8.4 | Участие в работе Союза муниципальных контрольно-счетных органов Российской Федерации, его конференциях, совещаниях, рабочих органах |  | в течение года |
| 8.5 | Участие в работе представительства Союза МКСО по Приволжскому федеральному округу, его конференциях, совещаниях |  | в течение года |
| 8.6 | Участие в работе Совета контрольно-счетных органов Оренбургской области при Счетной палате Оренбургской области, его конференциях, совещаниях |  | в течение года |
| 8.7 | Участие в совещаниях и заседаниях Оренбургского городского Совета и его комитетов |  | в течение года |
| 8.8 | Участие в работе межведомственной рабочей группы по противодействию коррупции |  | в течение года |
| 8.9 | Участие в работе Общественного Совета при прокуроре города Оренбурга по вопросам соблюдения законодательства о реализации национальных проектов в городе Оренбурге |  | в течение года |
| **9. Материально-техническое обеспечение и бухгалтерский учет** | | | |
| 9.1 | Подготовка и исполнение сметы расходов и реестра расходных обязательств Счетной палаты |  | в течение года |
| 9.2 | Осуществление администрирования доходов бюджета города Оренбурга |  | в течение года |
| 9.3 | Составление и представление в установленные сроки бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности |  | в течение года |
| 9.4 | Осуществление мероприятий внутреннего финансового аудита в соответствии с утвержденным планом |  | в течение года |
| 9.5 | Осуществление закупок товаров, работ и услуг для нужд Счетной палаты |  | в течение года |
| 9.6 | Поддержание рабочего состояния программного обеспечения и оргтехники Счетной палаты |  | в течение года |
| 9.7 | Проведение инвентаризации активов и обязательств Счетной палаты |  | 4 квартал |