

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «Каргасокский район»

## ТОМСКАЯ ОБЛАСТЬ

# ДУМА КАРГАСОКСКОГО РАЙОНА

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| РЕШЕНИЕ Проект | | |
| 20.02.2019 |  | № \_\_\_ |
| с. Каргасок | |  |

О плане работы Органа муниципального

финансового контроля Каргасокского района

на 2019 год

Заслушав информацию Председателя Контрольного органа о плане работы Контрольного органа Каргасокского района на 2019 год,

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**Дума Каргасокского района РЕШИЛА:**

|  |
| --- |
| 1. Согласовать предложенный Председателем Контрольного органа план работы на 2019 год согласно приложению к настоящему решению. |
|  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Думы  Каргасокского района |  | В.В. Брагин |

Глава Каргасокского района А.П. Ащеулов

Приложение

|  |  |
| --- | --- |
|  | **План**  **работы Контрольного органа Каргасокского района на 2019 год** |
|  |  |
|  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№№**  **п/п** | **Наименование мероприятий,**  **проверяемые объекты** | **Кол. мероп.** | **Проверяем. период** | **Срок**  **испол.** | **Ответственный исполнитель** | **Основание включения в план работы** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1.Контрольные мероприятия** | | | | | | |
| 1.1 | Проверка деятельности муниципального казённого учреждения Администрации Среднетымского сельского поселения. | 1 | 2018 | Январь  Февраль | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о Контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.2 | Проверка устранения ранее выявленных замечаний и нарушений при проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Администрации Среднетымского сельского поселения. | 1 | 2017 | Февраль | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.3 | В рамках проверки устранения выявленных в 2017 и 2018 годах нарушений, у Нововасюганского, Новоюгинского, Усть-Чижапского, Тымского, Усть-Тымского сельских поселений будут запрошены копии документов:  1.Реестр расходных обязательств, Сводная бюджетная роспись, Бюджетная роспись, Кассовый план, Бюджетные сметы, составленные в связи с формированием и исполнением бюджета 2019 года, Реестры объектов муниципального имущества муниципальных образований;  2.Утверждённые Порядки составления и ведения данных документов.  Предъявленные документы будут проверены на соответствие их составления установленным требованиям и сделаны выводы о принятых сельскими поселениями мерах по устранению нарушений. | 5 | 2019 | Часть документов будет проверена в марте, остальная  при наличии возможности между проверками | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о Контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.4 | Внешняя *проверка годовых отчётов* об исполнении бюджета 2018 финансового года: Каргасокским, Тымским, Усть-Тымским, Средневасюганским, Нововасюганским, Киндальским, Усть-Чижапским, Толпаровским, Сосновским, Среднетымским, Вертикосским, Новоюгинским сельскими поселениями и муниципальным образованием «Каргасокский район». | 13 | 2018 | Апрель | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 3 части 2 статьи 9 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 3 и 11 части 1 статьи 8 Положения о Контрольном органе Каргасокского района.  Порядок осуществления внешней проверки годового отчёта **4.** |
| 1.5 | Проверка деятельности муниципального казённого учреждения Администрация Сосновского сельского поселения». | 1 | 2018 | Май | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о Контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.6 | Проверка устранения ранее выявленных замечаний и нарушений при проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Администрации Сосновского сельского поселения. | 1 | 2017 | Май | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.7 | «Проверка деятельности муниципального казённого учреждения Администрации Вертикосского сельского поселения | 1 | 2018 | Июнь | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о Контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.8 | Проверка устранения ранее выявленных замечаний и нарушений при проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Администрации Вертикосского сельского поселения. | 1 | 2017 | Июнь | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.9 | Проверка деятельности Отдела культуры Администрации Каргасокского района. | 1 | 2018 | Август | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о Контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.10 | Проверка муниципальной программы "Развитие образования в муниципальном образовании "Каргасокский район" | 1 | 2018 | Сентябрь | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.11 | Проверка деятельности муниципального казённого учреждения Администрации Киндальского сельского поселения. | 1 | 2018 | Декабрь | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о Контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
| 1.12 | Проверка устранения ранее выявленных замечаний и нарушений при проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Администрации Киндальского сельского поселения. | 1 | 2018 | Декабрь | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 5 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 5 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт об общих правилах проведения контрольного мероприятия. |
|  | **Итого контрольных мероприятий** | **28** |  |  |  |  |
| **2.Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | | | |
| 2.1 | Экспертиза Положения о бюджетном процессе сельских поселений. При необходимости. | 3 | Последняя редакция документа | В течение года, при проведении контрольных мероприятий | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 8 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 8 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт о правилах проведения экспертно-аналитического мероприятия **5**. |
| 2.2 | Аудит в сфере закупок | 3 | 2018 | В течение года, при проведении контрольных мероприятий | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 11 части 2 статьи 9 Федерального закона № 6-ФЗ.  Статья 98 Федерального закона 44- ФЗ.  Пункт 11 и 17.1 части 1 статьи 8 Положения о контрольном органе Каргасокского района. |
| 2.3 | Экспертиза проекта бюджетов на 2020 год: Каргасокского, Вертикосского, Новоюгинского, Сосновского, Усть-Тымского, Тымского, Киндальского, Средневасюганского, Усть-Чижапского, Среднетымского, Толпаровского, Нововасюганского сельских поселений. Экспертиза проекта бюджета муниципального образования «Каргасокский район» на 2020 год и плановый период на 2021 и 2022 годов. | 13 | 2020, 2021, 2022 | Октябрь, ноябрь | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, пункт 2 части 2 статьи 9, статья 11 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 2 и 11 части 1 статьи 8, статья 10 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт о правилах проведения экспертно-аналитического мероприятия. |
| 2.4 | Представление проектов решений на Думу Каргасокского района в виде законодательной инициативы. |  | 2019 | В течение года по необходимости | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Регламент Контрольного органа. |
|  | **Итого экспертно-аналитических мероприятий** | **19** |  |  |  |  |
|  | **Всего мероприятий** | **47** |  |  |  |  |
| **3.Организационно-информационная работа** | | | | | | |
| **№№**  **п/п** | **Наименование мероприятий.** | **Кол. мероп.** | **Год исполнен.** | **Срок**  **испол.** | **Ответственный исполнитель** | **Основание включения в план работы** |
| 3.1 | Подготовка отчёта о деятельности Контрольного органа в 2019 году. Выступление с докладом на заседании Думы Каргасокского района. | 1 | 2019 | Декабрь | Машковцев Ю.А. | Часть 2 статьи 19 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 8 части 1 статьи 14, статья 20 Положения о контрольном органе Каргасокского района. |
| 3.2 | Подготовка информации о деятельности Контрольного органа. Выступление с докладом на заседании Думы Каргасокского района. Размещение на официальном сайте Администрации Каргасокского района в информационно-телекоммуникационной сети Интернет. | 3 | 2019 | За 1, 2, 3 кварталы | Машковцев Ю.А. | Пункт 9 части 2 статьи 9 Федерального закона № 6-ФЗ.  Статья 20 Положения о контрольном органе Каргасокского района. |
| 3.3 | Планирование деятельности Контрольного органа на 2020 год, а именно: составление проекта плана, предоставление его заинтересованным лицам, прием предложений, утверждение окончательной редакции документа и его размещение на официальном сайте Администрации Каргасокского района в информационно-телекоммуникационной сети Интернет. | 1 | 2019 | Ноябрь, декабрь | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Часть 11 статьи 3, статья 12 Федерального закона № 6-ФЗ.  Пункт 11 части 1 статьи 8, статьи 10 и 11 Положения о контрольном органе Каргасокского района.  Стандарт о планировании работы Контрольного органа**7**. |
| 3.4 | Составление и исполнение сметы расходов Контрольного органа. Осуществление закупок товаров для нужд Контрольного органа. | 1 | 2019 | В течение года | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Регламент Контрольного органа. |
| 3.5 | Разработка документов, регламентирующих деятельность Контрольного органа. |  | 2019 | При необходимости | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Статья 11 Федеральный закон № 6-ФЗ.  Регламент Контрольного органа**8**. |
| 3.6 | Рассмотрение писем, обращений граждан и других документов, поступающих в Контрольный орган и подготовка по ним ответов |  | 2019 | В течение года | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В.  Мусатова Е.В. | Регламент Контрольного органа**8**. |
| 3.7 | Курсы повышения квалификации. |  | 2019 | В течении года | Машковцев Ю.А.  Шичанин С.В. | Регламент Контрольного органа. |
| 3.8 | Участие в работе комитетов Думы Каргасокского района. |  | 2019 | По необходимости | Машковцев Ю.А. | Регламент Контрольного органа. |
| 3.9 | Участие в совещаниях с главами поселений, проводимых Главой Каргасокского района |  | 2019 | По необходимости | Машковцев Ю.А. | Регламент Контрольного органа. |
| 3.10 | Взаимодействие с муниципальными контрольно-счётными органами Томской области, участие в работе Совета муниципальных контрольно-счётных органов Томской области. |  | 2019 | В течение года | Машковцев Ю.А. | Статья 18 Федерального закона № 6-ФЗ.  Статья 19 Положения о контрольном органе Каргасокского района. |
| 3.11 | Представление по запросу Совета КСО при Счетной палате РФ отчётности. |  | 2019 | В течение года | Машковцев Ю.А. | Регламент Контрольного органа. |

**1** Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности Контрольно-счётных органов субъектов РФ и муниципальных образований».

**2** Решение Думы Каргасокского района от 10.08.2011 № 78 «Об утверждении Положения об Органе муниципального финансового контроля Каргасокского района».

**3** Распоряжение Органа муниципального финансового контроля Каргасокского района от 23.12.2011 № 4 «Об утверждении Стандарта внешнего муниципального финансового контроля «Общие правила проведения контрольного мероприятия».

**4** Решение Думы Каргасокского района от 19.02.2014 № 262 «Об утверждении порядка осуществления внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район».

**5** Распоряжение Органа муниципального финансового контроля Каргасокского района от 23.12.2011 № 5 «Об утверждении Стандарта внешнего муниципального финансового контроля «Общие правила проведения экспертно-аналитического мероприятия».

**6** Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

**7** Распоряжение Органа муниципального финансового контроля Каргасокского района от 23.12.2011 № 6 «Об утверждении Стандарта организации деятельности Контрольного органа «Планирование работы Контрольного органа Каргасокского района».

**8** Распоряжение Органа муниципального финансового контроля Каргасокского района от 22.12.2011 № 1 «О Регламенте Контрольного органа и должностных регламентах его муниципальных гражданских служащих».

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |