

"Утверждаю"

Председатель  
контрольно-счетной палаты  
Архангельской области  
А.А. Дементьев

от 12 ноября 2018 года

**План  
экспертно-аналитической и контрольной деятельности  
контрольно-счетной палаты Архангельской области на 2018 год**

№ п/п	Наименование мероприятий	Проверяемый период	Срок проведения	Ответственный исполнитель
<b>Обязательные мероприятия предусмотренные законодательством</b>				
1	<i>Раздел 1. Экспертно-аналитические мероприятия</i>			
1.1	<i>Подраздел 1. Экспертно-аналитические мероприятия, предусмотренные бюджетным законодательством</i>			
1.1.1.	Проведение экспертизы проекта областного закона "Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов"	***	октябрь-ноябрь	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.2.	Проведение экспертизы проекта областного закона "О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов"	***	октябрь-ноябрь	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
1.1.3.	Проведение экспертизы законопроектов о внесении изменений и дополнений в областной закон "Об областном бюджете на 2018 год"	***	по факту поступления законопроекта	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
1.1.4.	Проведение экспертизы законопроектов о внесении изменений и дополнений в областной закон "О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2018 год"	***	по факту поступления законопроекта	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
1.1.5.	Проведение экспертизы законопроектов, содержащих нормы, оказывающие влияние на изменение доходов и расходов бюджета Архангельской области	***	по факту поступления законопроекта	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.6.	Проведение экспертизы законопроекта об утверждении отчета об исполнении областного бюджета за 2017 год, анализ исполнения консолидированного бюджета за 2017 год, бюджетного процесса и межбюджетных отношений, использования государственного имущества, подготовка соответствующего заключения	***	по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.7.	Проведение экспертизы и подготовка соответствующего заключения по законопроекту об исполнении бюджета ТФОМС за 2017 год		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.2	<i>Подраздел 2. Осуществление оперативного контроля за исполнением областного бюджета, консолидированного бюджета Архангельской области, бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области</i>			
1.2.1.	Экспертиза и анализ исполнения областного и консолидированного бюджетов Архангельской области за 1 полугодие и 9 месяцев 2018 года	***	по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы

1.2.2.	Экспертиза и анализ исполнения бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области за 1 полугодие и 9 месяцев 2018 года	***	по отдельному плану	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
1.2.3.	Осуществление оперативного контроля за ходом исполнения государственных, адресных, ведомственных и иных программ Архангельской области, а также областной адресной инвестиционной программы за 1 полугодие и 9 месяцев 2018 года	***	по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
<b>Контрольные мероприятия с учетом предложений Архангельского областного Собрания депутатов, Правительства Архангельской области, прокуратуры Архангельской области и правоохранительных органов Архангельской области</b>				
<b>Раздел II. Контрольные мероприятия</b>				
<b>2.1</b>	<b>Подраздел 1. Проверка и анализ исполнения бюджетов за 2017 год</b>			
2.1.1.	Внешняя проверка годового отчета об исполнении областного бюджета за 2017 год, достоверности пока-зателей бюджетной отчетности за 2017 год, представленной главными распорядителями бюджетных средств и подведомственными им учреждениями и организациями, получающими средства областного бюджета и использующими государственную собственность. Подготовка заключения о достоверности показателей бюджетной отчетности и годового отчета об исполнении бюджета.	2017 год	по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.1.2.	Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования за 2017 год. Подготовка заключения по результатам исполнения бюджета и проверки годового отчета	2017 год	январь-май по отдельному плану	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2.1.3.	Проверка исполнения бюджетных полномочий, организации исполнения областного бюджета, использования средств областного бюджета отдельными министерствами Архангельской области с проведением встречных проверок	2016-2017 годы, текущий период 2018 года (при необходимости более ранний период)	январь-май по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.1.4.	Проверка отдельных вопросов финансовой деятельности учреждений и иных организаций в части использования государственного имущества.	2017 год, истекший период 2018 года (при необходимости)	в течение года	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
<b>2.2</b>	<b>Подраздел 2. Контрольные мероприятия</b>			
2.2.1	<i>В рамках реализации Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 596 "О долгосрочной государственной экономической политике"</i>			
	Проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий, утвержденных в составе государственных и иных программ Архангельской области:	2016-2017 годы, текущий период 2018 года (при необходимости более ранний период)		Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.2.1.1.	"Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области (2014-2020 годы)", проверка проводится в отношении главных распорядителей областного бюджета, муниципальных образований, юридических и физических лиц - получателей субсидий. Также в рамках данной программы проводятся проверки:		по отдельному плану совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы, правоохранительные органы
п/п 1	Агентство по стратегическим разработкам Архангельской области		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы, правоохранительные органы
п/п 2	Микрокредитная компания "Архангельский региональный фонд развития"		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы, правоохранительные органы



2.2.1.2.	Государственная программа Архангельской области "Развитие транспортной системы Архангельской области (2014 – 2020 годы)"			
п/п. 1	Проверка обоснованности расходования средств на дорожное строительство и обеспечение дорожной деятельности		по отдельному плану II полугодие	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п 2	Проверка эффективности и целесообразности расходования средств областного бюджета, выделяемых в рамках государственной программы АО "Развитие транспортной системы Архангельской области (2014-2020 годы)", в том числе в виде субсидий организациям водного транспорта на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров и багажа		I квартал	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2.2.1.3.	"Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области на 2013-2020 годы", проверка проводится в отношении главных распорядителей областного бюджета, муниципальных образований, юридических лиц - получателей субсидий		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2.2.2				
1	ГП АО "Развитие образования и науки Архангельской области (2013-2025 годы)"			
п/п.1	Проверка обоснованности расходования средств на строительство школы в п. Ерцево Коношского района			Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п 2	Проверка деятельности в части расходования бюджетных средств отдельных средних профессиональных учебных заведений			Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2	ГП АО "Устойчивое развитие сельских территорий Архангельской области (2014-2021 годы)"			
п/п 1	Проверка обоснованности расходования средств на строительство школы в д. Погост Вельского района	с 2013 по текущий период 2018 года (при необходимости – более ранние периоды)	ноябрь-декабрь	Заместитель председателя, инспекторы
2.2.3	В рамках исполнения Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 600 "О мерах по обеспечению граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышению качества жилищно-коммунальных услуг"			
	Проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании средств областного бюджета, направляемых на реализацию мероприятий, утвержденных в составе государственных и иных программ Архангельской области:	2016-2017 годы, текущий период 2018 года (при необходимости более ранний период)	в течение года	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2.2.3.1.	Адресная программа Архангельской области "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2013-2017 годы" Проверка проводится в отношении главных распорядителей областного бюджета, муниципальных образований, юридических лиц использующих средства субсидий за 2013-2017 годы и текущий период 2018 года		по отдельному плану	Аудитор, инспекторы, правоохранительные органы

2.2.3.2.	"Развитие энергетики, связи и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области (2014-2020 годы)". Проверка проводится в отношении главного распорядителя областного бюджета, муниципальных образований, юридических лиц - получателей субсидии			Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п.1	Проверка организации бюджетного процесса, исполнения областного бюджета в части реализации мероприятий программы Министерством ТЭК и ЖКХ Архангельской области			Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п. 2	Проверка обоснованности возмещения межтарифной разницы отдельным ресурсоснабжающим организациям Архангельской области			Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п. 3	Проверка обоснованности расходования средств областного бюджета, направленных на обеспечение деятельности некоммерческой организации "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Архангельской области"		ноябрь-декабрь	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2.2.4	<i>В рамках исполнения Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 598 "О совершенствовании политики в сфере здравоохранения"</i>			
	Проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании средств областного бюджета, направляемых на реализацию мероприятий, утвержденных в составе государственных и иных программ Архангельской области:	2016-2017 годы, текущий период 2018 года (при необходимости более ранний период)	по отдельному плану	
2.2.4.1.	<b>Государственная программа Архангельской области "Развитие здравоохранения Архангельской области (2013 – 2020 годы)"</b>			
п/п 1	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГБУЗ АО "Архангельская городская клиническая больница № 4"			Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п 2	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГБУЗ АО "Архангельская станция скорой медицинской помощи" за 2017 год			Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п 3	Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности государственного унитарного предприятия Архангельской области «Фармация», а также результативности, эффективности, адресности и целевого характера использования средств областного бюджета и средств бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области, предусмотренных на приобретение лекарственных средств, медицинского оборудования и изделий медицинского назначения		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы, правоохранительные органы
п/п 4	Проверка в части лекарственного обеспечения льготных категорий граждан		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п 5	Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГАУЗ АО КВД		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п 6	Проверка обоснованности планирования и оказания отдельных видов бесплатной медицинской помощи населению Архангельской области по отдельным ЛПУ.		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2.2.5	<i>В рамках Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики"</i>			



	Проверка расходования средств областного бюджета, направленных на реализацию мероприятий, утвержденных в составе государственных и иных программ Архангельской области	2016-2017 годы, текущий период 2018 года (при необходимости более ранний период)	в течение года	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.2.5.1.	"Культура Русского Севера (2013-2020 годы)", проверка проводится в отношении главного распорядителя с проведением встречных проверок		в течение года	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
п/п.1	В рамках ФЦП "Культура России" (2012-2018 годы)" в части строительства пристройки сценическо-зрительного комплекса к основному зданию и реконструкции существующего здания Архангельского областного театра кукол		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п.2	Проверка расходования средств на строительство центра культурного развития в г. Каргополе по адресу: Архангельская область, г. Каргополь, ул. Гагарина, 25		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
2.2.5.2.	"Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области (2014-2020 годы)"		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы
п/п 1	Проведение контрольных мероприятий по реализации мероприятий программы в части достижения целевых показателей программы, а также в отношении главных распорядителей областного бюджета, муниципальных образований, юридических лиц - получателей субсидий в 2016-2017 годах и текущий период 2018 года		по отдельному плану с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы, правоохранительные органы
п/п 2	Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГАУ АО "Водник"		по отдельному плану с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудитор, инспекторы, правоохранительные органы
<b>2.3</b>	<b>Подраздел 3. Контрольные мероприятия, переходящие с 2017 года</b>			
2.3.1	Проверка переселения граждан из аварийного жилищного фонда в муниципальном образовании "Онежский муниципальный район" и поселений района		январь	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.3.2	Проверка правомерности и эффективности использования средств областного бюджета и государственного имущества ГБУ СОН АО "Центр помощи совершеннолетним гражданам с ментальными особенностями" за 2016-2017 годы		январь	Аудитор, инспекторы
<b>3</b>	<b>Раздел III. Прочие экспертно-аналитические и контрольные мероприятия</b>			
3.1	Рассмотрение обращений граждан Российской Федерации, поручений Архангельского областного Собрания депутатов, запросов Губернатора Архангельской области и иных обращений, поступивших в контрольно-счетную палату Архангельской области	***	по мере поступления	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
3.2	Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 №44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"	***	в течение года при проведении проверок	Аудитор, инспекторы
3.3	Проверка соблюдения законодательства о закупках отдельными юридическими лицами	***	в течение года при проведении проверок	Аудитор, инспекторы

3.4	Проверки проводимые совместно или по поручению Счетной палаты Российской Федерации		в течение года	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
3.4.1	Анализ и оценка расходов на финансирование и материально-техническое обеспечение мировых судей"		январь-февраль	Заместитель председателя, аудитор инспекторы
3.4.2	Оценка введения ежемесячных выплат гражданам в связи с рождением (усыновлением) первого или второго ребенка"		в течение года	Заместитель председателя, аудитор инспекторы
3.5	Проверка годовых отчетов об исполнении местных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за 2017 год в соответствии с пп. 3 п. 4 ст. 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации		сентябрь-октябрь	Заместитель председателя, инспекторы
4	<b>Раздел IV. Организация контроля за выполнением предложений контрольно-счетной палаты и устранением выявленных нарушений</b>			
4.1	Проверка выполнения предложений контрольно-счетной палаты по результатам проверки за прошлые годы, устранения выявленных нарушений, с одновременным проведением проверки расходования средств и осуществления деятельности за последующие после проверки периоды		при проведении проверок	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
4.1.1.	ГАУ АО "Инвестсельстрой"		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
4.1.2.	ГУП АО "Фонд имущества и инвестиций"		совместно с правоохранительными органами	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
4.2	Снятие с контроля заверенных мероприятий		в течение года	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы