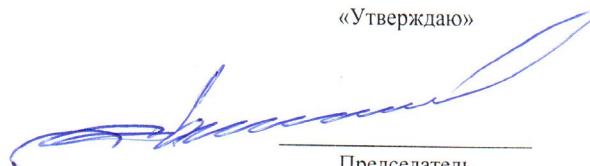


«Утверждаю»



Председатель
контрольно-счетной палаты
Архангельской области
А.А. Дементьев
12 декабря 2019 года

П Л А Н

экспертно-аналитической и контрольной деятельности контрольно-счетной палаты Архангельской области на 2019 год

№ п/п	Наименование мероприятия	Проверяемый период	Совместные проверки	Срок проведения	Ответственный исполнитель
Обязательные мероприятия, предусмотренные законодательством					
I.	Раздел I. Экспертно-аналитические мероприятия				
1.1.	Подраздел I. Экспертно-аналитические мероприятия, предусмотренные бюджетным законодательством				
1.1.1.	Проведение экспертизы проекта областного закона "Об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов"	***		октябрь	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.2.	Проведение экспертизы проекта областного закона "О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов"	***		октябрь	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.3.	Проведение экспертизы законопроектов о внесении изменений и дополнений в областной закон "Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов"	***		по факту поступления законопроекта	Заместитель председателя, аудиторы, 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 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов"	***		по факту поступления законопроекта	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.5.	Проведение экспертизы законопроектов, содержащих нормы, оказывающие влияние на изменений 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 2018 год, анализ исполнения консолидированного бюджета за 2018 год, бюджетного процесса и межбюджетных отношений, государственных и иных программ Архангельской области, приоритетных проектов, использования государственного имущества, подготовка соответствующего заключения с учетом результатов проведенных контрольных мероприятий	***		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.7.	Проведение экспертизы и подготовка заключения об исполнении бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области за 2018 год с учетом проведенных проверок и анализа исполнения бюджета	***		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.8.	Проведение экспертизы иных проектов законов Архангельской области	***		по факту поступления законопроекта	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.1.9.	Проведение экспертизы проектов государственных и иных программ Архангельской области	***		по факту поступления проектов	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.2.	Осуществление оперативного контроля за исполнением областного бюджета, консолидированного бюджета Архангельской области, бюджета ТФ ОМС в течение финансового года				
1.2.1.	Экспертиза и анализ исполнения областного и консолидированного бюджетов Архангельской области по итогам полугодия и 9 месяцев 2019 года	***		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
1.2.2.	Экспертиза и анализ исполнения бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области по итогам полугодия и 9 месяцев 2019 года	***		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы

1.2.3.	Анализ изменений и исполнения государственных и иных программ Архангельской области, приоритетных проектов, областной адресной инвестиционной программы, подготовка необходимых запросов главным распорядителям и муниципальным образованиям за полугодие и 9 месяцев 2019 года	***		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
Контрольные мероприятия с учетом предложений Губернатора Архангельской области, Архангельского областного Собрания депутатов, прокуратуры Архангельской области и правоохранительных органов Архангельской области					
II. Раздел II. Контрольные мероприятия					
Проведение контрольных мероприятий в рамках государственных и иных программ Архангельской области					
2.1. Подраздел I. Проверка и анализ исполнения бюджетов за 2018 год					
2.1.1.	Внешняя проверка годового отчета об исполнении областного бюджета за 2018 год, достоверности показателей бюджетной отчетности за 2018 год, представленной главными распорядителями областного бюджета и подведомственными им учреждениями и организациями, получающими средства из областного бюджета и использующими государственную собственность	2018 год		январь- май по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.1.2.	Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области за 2018 год. Подготовка заключения по итогам исполнения бюджета, соответствующих программ Архангельской области и проверки годового отчета	2018 год		январь- май по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.1.3.	Проверка организации и исполнения бюджетного процесса, исполнения бюджетных полномочий, исполнения государственных и иных программ Архангельской области, расходования бюджетных средств отдельными главными распорядителями областного бюджета с проведением встречных проверок. Объекты проверки: - министерство строительства и архитектуры АО, - агентство по развитию Соловецкого архипелага АО, - министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса АО, - министерство ТЭК и ЖКХ АО, - министерство труда, занятости и социального развития АО, - министерство имущественных отношений Архангельской области, - агентство ГПС и ГЗ АО, - министерство здравоохранения АО, - министерство АПК и торговли АО, - министерство связи и информационных технологий АО, - министерство транспорта АО, - министерство образования и науки АО, - министерство культуры АО, - министерство экономического развития АО, - агентство по спорту АО	2018 год и текущий период 2019 года		январь- май по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.1.4.	Проверка отдельных вопросов финансовой деятельности учреждений и организаций в части использования государственного имущества и бюджетных средств	2018 год и текущий период 2019 года		январь- май по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.1.5.	Проверка годовых отчетов об исполнении местных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за 2018 год в соответствии с положениями пп.3 п.4 ст. 136 БК РФ	2018 год		по отдельному плану	Заместитель председателя, аудиторы, инспекторы
2.2. Подраздел 2. Контрольные мероприятия					
Проведение контрольных мероприятий в рамках национальных проектов РФ, государственных и иных программ Архангельской области					
2.2.1. Проверка исполнения ГП АО "Развитие здравоохранения Архангельской области (2013-2024 годы)"					
	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:				
1	Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	2018 год		март	Заместитель председателя
2	ГБУЗ АО "Новодвинская ЦГБ"	2018 год и текущий период 2019 года	совместно с прокуратурой АО	сентябрь	Аудитор, инспекторы
3	ГБУЗ АО "Архангельская городская клиническая поликлиника №2"	2018 год и текущий период 2019 года	совместно с прокуратурой АО	декабрь	Аудитор, инспекторы
4	ГБУЗ АО "Коряжемская городская больница"	2018 год и текущий период 2019 года	совместно с УЭБ и ПК УМВД России по Архангельской области	март	Аудитор, инспекторы
2.2.2. Проверка исполнения ГП АО "Развитие образования и науки Архангельской области (2013-2025 годы)"					

	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:				
1	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГАУ АО "Центр оценки качества образования"	2018 год и текущий период 2019 года		ноябрь	Аудитор, инспекторы
2	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГАПОУ АО "Вельский сельскохозяйственный техникум им. Г.И. Шибанова"	2017-2018 гг. и текущий период 2019		май-июнь	Аудитор, инспекторы
3	Проверка строительства школы в п.Ерцево Коношского района	период строительства		октябрь-декабрь	Заместитель председателя, инспекторы
4	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГБУ ДО АО "Детская музыкальная школа №1 Баренцева региона"		совместно с УЭБ и ПК УМВД России по Архангельской области	сентябрь-ноябрь	Аудитор, инспекторы
5	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГБОУ ДО АО "Дворец детского и юношеского творчества"		совместно УЭБ и ПК УМВД России по Архангельской области	октябрь	Аудитор, инспекторы
6	Проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании средств областного бюджета, выделенных на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений и по договорам социального найма МО "Город Архангельск"	2017-2018 годы		январь-февраль	Аудитор, инспекторы
7	Проверка строительства детского сада на 60 мест в пос. Турдеевск г. Архангельска	2017-2018 гг., текущий период 2019 года (при необходимости - более ранние периоды)		апрель-май	Заместитель председателя, инспекторы
2.2.3.	Проверка исполнения ГП АО "Социальная поддержка граждан в Архангельской области (2013-2024 годы)"				
	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:	2018 год			
1	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГБУ СО населения АО "Архангельский комплексный центр социального обслуживания"	2018 год		май-июнь	Аудитор, инспекторы
2.2.4.	Проверка исполнения ГП АО "Культура Русского Севера (2013-2024 годы)"				
	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:	2018 год			
1	Министерство культуры АО		совместно с прокуратурой АО	апрель	Аудитор, инспекторы
2.2.5.	Проверка исполнения ГП АО "Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области (2014-2024 годы)"				
	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:				
1	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГАУ АО "Центр поддержки молодой семьи"	2018 год (при необходимости - более ранние периоды)	совместно с прокуратурой АО	май-июнь	Аудитор, инспекторы
В рамках исполнения Указа Президента РФ от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»					
2.2.6.	Проверка исполнения ГП АО "Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области (2014-2024 годы)"				
	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:				
1	Проверка финансово-хозяйственной деятельности ГКУ АО "ГУКС" с проведением проверок строительства объектов		совместно с прокуратурой АО		Заместитель председателя
2	Проверка и анализ объектов не заверенных строительством, с указанием причин, состояния объектов по всем ГРБС и муниципальным образованиям	2018 год и более ранние периоды		апрель-май	Заместитель председателя
3	Проверка и анализ организации формирования и равномерности исполнения областной адресной инвестиционной программы	2018 год		май	Заместитель председателя
2.2.7.	Проверка исполнения ГП развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области на 2013-2021 годы				
1	Проверка расходования муниципальными образованиями средств субсидий на поддержку садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан	2018, текущий период 2019 г.		октябрь - ноябрь	Аудитор, инспекторы

2	Проверка расходования субсидий сельхозтоваропроизводителям	2018 год, более ранние периоды, текущий период 2019 года		май-декабрь	Аудитор, инспекторы
2.2.8. Проверка исполнения ГП АО "Устойчивое развитие сельских территорий Архангельской области (2014-2021 годы)"					
	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:				
1	Проверка главных распорядителей - исполнителей программы, муниципальных образований, иных получателей бюджетных средств	2018 год, более ранние периоды, текущий период 2019 года		май-ноябрь	Аудитор, инспекторы
2.2.9. Проверка исполнения ГП АО "Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области (2014-2024 годы)"					
1	Проверка расходования средств на реализацию отдельных мероприятий программы:	2018 год, текущий период 2019 года			
1.1.	Проверка расходования средств субсидий российским кредитным организациям на возмещение недополученных доходов в части процентов, начисленных за пользование жилищными кредитами, выданными физическим лицам на приобретение жилья на первичном или вторичном рынках жилья в Архангельской области; осуществления министерством строительства и архитектуры государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей	2018 год, более ранние периоды, текущий период 2019 года		декабрь	Аудитор, инспекторы
2.2.10. Проверка исполнения ГП АО "Развитие энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области (2014-2024 годы)"					
1	Проверка возмещения межтарифной разницы по жилищно-коммунальным услугам по ресурсоснабжающим организациям	2018 год		по отдельному плану	Аудитор, инспекторы
2.2.11. Проверка исполнения ГП АО "Развитие транспортной системы Архангельской области (2014-2024 годы)"					
1	Проверка формирования и расходования дорожного фонда за 2018 год			январь-май	Аудитор, инспекторы
2	Проведение встречных проверок по расходованию средств, предоставленных министерством транспорта АО	2018 год, более ранние периоды, текущий период 2019 года		январь - ноябрь	Аудитор, инспекторы
3	Проверка расходования муниципальными образованиями средств субсидий на софинансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения	текущий период 2019 года		октябрь-ноябрь	Аудитор, инспекторы
4	Проверка расходования средств субсидии на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах водного транспорта, проведение встречных проверок	текущий период 2019 года		октябрь-декабрь	Аудитор, инспекторы
2.2.12. Проверка исполнения ГП АО «Формирование современной городской среды в Архангельской области (2018 - 2024 годы)»					
	Проверка расходования средств на реализацию мероприятий программы:				
1	Проверка главных распорядителей - исполнителей программы, муниципальных образований, иных получателей бюджетных средств	2018 год		май-сентябрь	Аудитор, инспекторы
2.3. Проверка целевого и эффективного использования отдельных видов межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Архангельской области					
	Проверки проводятся совместно с КСО муниципальных образований. Объекты проверки:				
1	МО "Устьянский муниципальный район"	2018 год, при необходимости более ранние периоды		сентябрь-октябрь	Заместитель председателя, инспекторы
2.4. Завершение проверок, начатых в 2018 году					

1	«Совместная проверка с правоохранительными органами отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГУП АО «Фармация», а также результативности, эффективности, законности, 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 прокуратурой АО	январь-февраль	Аудитор, инспекторы
2	«Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГБУСО АО «Приморский комплексный центр социального обслуживания»			январь	Аудитор, инспекторы
3	Завершение совместной с правоохранительными органами проверки соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании бюджетных средств, направленных администрации муниципального образования «Каргопольский муниципальный район» Архангельской области на реализацию мероприятия "Строительство центра культурного развития по адресу: Архангельская обл., г. Каргополь, ул. Гагарина, д. 25", предусмотренного государственной программой Архангельской области "Культура Русского Севера (2013-2024 годы)"	период строительства	совместно с УЭБ и ПК УМВД России по Архангельской области	январь-февраль	Заместитель председателя
Раздел 3. Прочие экспертно-аналитические и контрольные мероприятия					
3.1	Рассмотрение обращений граждан Российской Федерации, обращений депутатов Архангельского областного Собрания депутатов, запросов Губернатора Архангельской области и иных обращений, поступивших в контрольно-счетную палату Архангельской области	***		по мере поступления	
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	Заместитель председателя, аудиторы, 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