

## План работы Счетной палаты Алтайского края на 2018 год

(утвержден решением коллегии Счетной палаты Алтайского края  
от 27 декабря 2017 года № 8-10/128, с изменениями, утвержденными решениями коллегии  
от 30 января 2018 года № 5-1/129, от 2 марта 2018 № 6-2/130, от 23.05.2018 № 4/132,  
от 10.07.2018 № 5/133, от 31.08.2018 № 6/134)

№№ п/п	Наименование мероприятия	Срок проведения меропри- ятия	Ответственные за проведение мероприятия
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b><i>Контрольные и экспертно-аналитические мероприятия</i></b>		
<b>1.1.</b>	<b>Контроль формирования краевого бюджета и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края</b>		
1.1.1	Проведение экспертизы проекта закона Алтайского края «О краевом бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» и подготовка заключения	IV квартал	Ростоцкая Г.М. Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М. Лебедь А.Н.
1.1.2	Проведение экспертизы проекта закона Алтайского края «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» и подготовка заключения	IV квартал	Калганов С.М. Серебрякова Н.Г.
1.1.3	Подготовка заключения на проект закона Алтайского края «О внесении изменений в закон Алтайского края «О краевом бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»	по мере внесения изменений	Ростоцкая Г.М. Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М. Лебедь А.Н.
1.1.4	Подготовка заключения на проект закона Алтайского края «О внесении изменений в закон Алтайского края «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»	по мере внесения изменений	Ростоцкая Г.М. Калганов С.М. Серебрякова Н.Г.
<b>1.2.</b>	<b>Контроль исполнения краевого бюджета и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края</b>		
1.2.1	Внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов средств краевого бюджета об исполнении краевого бюджета за 2017 год в соответствии с приказом Счетной палаты Алтайского края	I-II кварталы	Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М.

1.2.2	Внешняя проверка отчета об исполнении краевого бюджета за 2017 год	II квартал	Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М. Ростоцкая Г.М. Лебедь А.Н. Серебрякова Н.Г.
1.2.3	Подготовка заключения на отчет об исполнении краевого бюджета за 2017 год	II квартал	Ростоцкая Г.М. Лебедь А.Н.
1.2.4	Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края за 2017 год	II квартал	Калганов С.М. Серебрякова Н.Г.
1.2.5	Подготовка заключения на отчет об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края за 2017 год	II квартал	Калганов С.М. Ростоцкая Г.М. Серебрякова Н.Г.
1.2.6	Подготовка аналитических записок по результатам анализа квартальной отчетности исполнения краевого бюджета, бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края	ежеквартально	Ростоцкая Г.М.
1.2.7	Анализ оперативной отчетности исполнения краевого бюджета (в табличной форме)	ежемесячно	Ростоцкая Г.М.
<b>1.3.</b>	<b>Комплекс контрольных и экспертно-аналитических мероприятий по направлениям деятельности Счетной палаты Алтайского края</b>		
1.3.1	Экспертиза проектов законов и иных нормативных правовых актов Алтайского края	по мере поступления	Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М. Ростоцкая Г.М. Лебедь А.Н. Серебрякова Н.Г.
1.3.2	Контроль реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в рамках проведения контрольных мероприятий	в течение года	Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М.
1.3.3	Осуществление аудита в сфере закупок в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в рамках проведения контрольных мероприятий	в течение года	Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М.
1.3.4	Осуществление контроля за реализацией в Алтайском крае приоритетных проектов	в течение года	Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М.

1.3.5	Проведение мониторинга хода реализации приоритетных проектов в Алтайском крае	ежеквартально	Исакова Л.В. Калганов С.М. Комлик В.Ю. Юшков Д.М.
1.3.5/ 1	Анализ соблюдения органами местного самоуправления муниципальных образований Алтайского края требований статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации ( <i>решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129</i> )	I квартал	Ростоцкая Г.М.
1.3.5/ 2	Проверка в Министерстве здравоохранения Алтайского края материальных ценностей мобилизационного резерва (медицинское обеспечение в особый период) ( <i>решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 10.07.2018 № 5/133</i> )	III квартал	Калганов С.М. Комлик В.Ю.
<b>Мероприятия, проводимые аудиторским направлением по контролю за формированием доходов краевого бюджета, соблюдением налогового законодательства, состоянием государственного внутреннего долга, расходами на общегосударственные вопросы, национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность, культуру, кинематографию, физическую культуру и спорт, межбюджетные трансферты общего характера муниципальным образованиям, за формированием и исполнением местных бюджетов</b>			
1.3.6	Анализ исполнения соглашений о предоставлении дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации из федерального бюджета бюджету Алтайского края	I квартал (переходящая с 2017 года)	Юшков Д.М.
1.3.6/ 1	Проверка целевого и эффективного использования средств краевого бюджета и государственного имущества в КГБ ПОУ «Алтайское училище олимпийского резерва» за 2016 год и текущий период 2017 года ( <i>решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 10.07.2018 № 5/133</i> )	I - II кварталы (переходящая с 2017 года)	Юшков Д.М.
1.3.7	Проверка эффективности использования государственного имущества в учреждениях, подведомственных управлению спорта и молодежной политики Алтайского края за период 2016-2017 годов	I квартал	Юшков Д.М.
1.3.7/ 1	Проверка отдельных вопросов хозяйственной деятельности управления делами Губернатора и Правительства Алтайского края за период с 2014 по 2017 год ( <i>решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129</i> )	I - II кварталы	Юшков Д.М.
1.3.8	Анализ и оценка расходов краевого бюджета на финансирование и материально-техническое обеспечение деятельности мировых судей за 2012-2017 годы	I - III кварталы	Юшков Д.М.
1.3.9	Проверка целевого и эффективного использо-	IV	Юшков Д.М.

	вания средств краевого бюджета, направленных на реализацию мероприятий ведомственной целевой программы «Молодежь Алтай» на 2016-2018 годы, за период 2016-2017 годов	квартал	
1.3.10	Проверка соблюдения законодательства при осуществлении бюджетного процесса, а также целевого использования межбюджетных трансфертов в Солонешенском районе в 2017 году – 1 квартале 2018 года	III квартал	Юшков Д.М.
1.3.11	Проверка соблюдения законодательства при осуществлении бюджетного процесса, а также целевого использования межбюджетных трансфертов в Залесовском районе в 2017 году – первом полугодии 2018 года	IV квартал	Юшков Д.М.
1.3.12	Исключено (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129)	IV квартал	Юшков Д.М.
1.3.13	Анализ системы нормирования закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд и влияние ее на развитие сферы государственных закупок Алтайского края	IV квартал (переходящая на 2019 год)	Юшков Д.М.
<b>Мероприятия, проводимые аудиторским направлением по контролю за соблюдением установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной собственности Алтайского края, использованием объектов права собственности Алтайского края, доходами от управления и распоряжения краевой собственностью, за расходами краевого бюджета на жилищно-коммунальное хозяйство, формированием капитальных вложений, законностью, результативностью (эффективностью и экономностью) использования бюджетных ассигнований, выделяемых на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной собственности Алтайского края и муниципальной собственности, за формированием и исполнением местных бюджетов</b>			
1.3.14	Аудит эффективности использования бюджетных средств, выделенных на реализацию краевой адресной инвестиционной программы за 2016 год и истекший период 2017 года	I квартал (переходящая с 2017 года)	Исакова Л.В.
1.3.15	Проверка соблюдения законодательства при осуществлении бюджетного процесса, а также эффективного и целевого использования межбюджетных трансфертов в Ключевском районе за 2017 год	III квартал	Исакова Л.В.
1.3.15 /1	Проверка финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества «Особая экономическая зона туристско-рекреационного типа «Бирюзовая Катунь» за 2015-2017 годы (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129)	I квартал	Исакова Л.В.
1.3.16	Проверка финансово-хозяйственной деятельности и эффективности управления акционер-	III - IV кварталы	Исакова Л.В.

	ным капиталом в ОАО «Индустриальный» за 2017 год		
1.3.16 /1	Осуществление контроля по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе контрольного мероприятия «Аудит эффективности управления краевой собственностью и финансовыми ресурсами краевыми государственными унитарными предприятиями за 2014-2015 годы и истекший период 2016 года (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 23.05.2018 № 4/132)	II - III кварталы	Исакова Л.В.
1.3.17	Проверка эффективности и результативности использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий «Формирование, хранение, расходование резервного запаса угля для нужд Алтайского края» и «Предоставление субсидий муниципальным образованиям на обеспечение расчетов муниципальными учреждениями за потребленные топливно-энергетические ресурсы подпрограммы «Модернизация и обеспечение стабильного функционирования объектов теплоснабжения» на 2014-2020годы госпрограммы «Обеспечение населения Алтайского края жилищно-коммунальными услугами» на 2014-2020 годы за 2015- 2017 годы	II - III кварталы	Исакова Л.В.
1.3.18	Исключено (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129)	III квартал	Исакова Л.В.
1.3.19	Аудит эффективности и результативности использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий подпрограммы «Газификация Алтайского края» на 2015-2020 годы государственной программы Алтайского края «Обеспечение населения Алтайского края жилищно-коммунальными услугами» на 2014-2020 годы за 2017 год и первое полугодие 2018 года	IV квартал (переходящая на 2019 год)	Исакова Л.В.
1.3.20	Проверка финансово-хозяйственной деятельности и эффективности управления акционерным капиталом в ОАО «Торгово-производственный комплекс Алтайского края» за 2017 год и истекший период 2018 года	IV квартал (переходящая на 2019 год)	Исакова Л.В.
<b>Мероприятия, проводимые аудиторским направлением по контролю за формированием дорожного фонда Алтайского края, расходами краевого бюджета на национальную экономику, охрану окружающей среды, средства массовой информации, за формированием и исполнением местных бюджетов</b>			
1.3.21	Аудит эффективности реализации мероприятий государственной программы Алтайского	I квартал (перехо-	Комлик В.Ю.

	края «Устойчивое развитие сельских территорий Алтайского края» на 2012-2020 годы в части предоставления социальных выплат на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов за 2015-2016 годы и девять месяцев 2017 года	дящая с 2017 года)	
1.3.22	Проверка законности и эффективности использования средств краевого бюджета, выделенных КГУП газета «Алтайская правда» в целях возмещения затрат на производство и распространение газеты в 2015-2017 годах	I квартал	Комлик В.Ю.
1.3.22 /1	Анализ показателей, характеризующих результативность отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Охрана окружающей среды» на 2012-2020 годы, направленных на обеспечение экологически безопасного обращения с твердыми коммунальными отходами и восстановление нарушенных естественных экологических систем в 2016-2017 годах и истекший период 2018 года (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129)	IV квартал	Комлик В.Ю.
1.3.22 /2	Анализ устранения органами местного самоуправления Алтайского края нарушений и недостатков, установленных в ходе экспертно-аналитического мероприятия «Анализ формирования и использования бюджетных ассигнований дорожных фондов муниципальных образований Алтайского края за 2015-2016 годы», проведенного Счетной палатой Алтайского края в 2017 году (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129)	I- II кварталы	Комлик В.Ю.
1.3.22 /3	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления в 2017 году открытому акционерному обществу «Алтай-Пригород» субсидий на возмещение потерь в доходах, возникающих вследствие государственного регулирования тарифов на услуги по перевозке железнодорожным транспортом в пригородном сообщении, в том числе по месячным абонементным билетам для проезда в период с 1 мая по 30 сентября 2017 года, и в связи с предоставлением мер социальной поддержки по льготному проезду отдельных категорий граждан (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 02.03.2018 № 6-2/130)	II квартал	Комлик В.Ю.
1.3.23	Проверка соблюдения законодательства при	III	Комлик В.Ю.

	осуществлении бюджетного процесса, а также целевого использования межбюджетных трансфертов в Хабаровском районе за 2017 год, и отдельных вопросов за истекший период 2018 года (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 31.08.2018 № 6/134)	квартал	
1.3.24	Проверка использования бюджетных средств, выделенных в 2017 году на реализацию приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды» (совместно с контрольно-счетными органами городов Алейска, Барнаула, Белокурихи, Бийска, Рубцовска)	II квартал	Комлик В.Ю.
1.3.25	Исключено (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 02.03.2018 № 6-2/130)	III квартал	Комлик В.Ю.
1.3.26	Проверка эффективности использования средств Алтайского краевого лизингового фонда за 2015-2017 годы	III квартал	Комлик В.Ю.
1.3.27	Аудит эффективности использования бюджетных средств, направленных на реализацию отдельных направлений государственной политики занятости населения в 2016-2017 годах	III-IV кварталы	Комлик В.Ю.
1.3.28	Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, выделенных на реализацию мероприятий подпрограммы 2 «Развитие подотрасли животноводства» государственной программы Алтайского края «Развитие сельского хозяйства Алтайского края» на 2013-2020 годы, за 2017 год и девять месяцев 2018 года	IV квартал (переходящая на 2019 год)	Комлик В.Ю.
<b>Мероприятия, проводимые аудиторским направлением по контролю за расходами краевого бюджета на образование, здравоохранение, социальную политику, за формированием и исполнением местных бюджетов, формированием и исполнением бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Алтайского края</b>			
1.3.29	Проверка эффективности использования средств краевого бюджета, выделенных на реализацию мероприятий подпрограммы «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» в рамках государственной программы «Развитие здравоохранения в Алтайском крае до 2020 года» за 2014-2016 годы и истекший период 2017 года	I квартал (переходящая с 2017 года)	Калганов С.М.
1.3.30	Аудит в сфере государственных закупок работ, услуг, осуществленных государственными учреждениями образования и науки Алтайского края в 2017 году	I квартал (переходящая с 2017 года)	Калганов С.М.
1.3.31	Внешняя проверка годовой бюджетной отчет-	I квартал	Калганов С.М.

	ности Министерства образования и науки Алтайского края и его подведомственных учреждений (выборочно)		
1.3.32	Проверка соблюдения законодательства при осуществлении бюджетного процесса, а также целевого использования межбюджетных трансфертов в Новичихинском районе за 2017 год	I квартал	Калганов С.М.
1.3.33	Аудит эффективности использования средств краевого бюджета, выделенных на реализацию подпрограммы «Развитие общего и дополнительного образования в Алтайском крае» в рамках государственной программы Алтайского края «Развитие образования и молодежной политики в Алтайском крае на 2014-2020 годы» за 2014-2017 годы	I - III кварталы	Калганов С.М.
1.3.34	Проверка соблюдения законодательства при осуществлении бюджетного процесса, а также целевого использования межбюджетных трансфертов в Бийском районе за 2017 год и первый квартал 2018 года	III квартал	Калганов С.М.
1.3.35	Аудит эффективности использования средств краевого бюджета, выделенных на реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» в рамках государственной программы «Развитие здравоохранения в Алтайском крае до 2020 года» за 2015-2017 годы и истекший период 2018 года	III - IV кварталы	Калганов С.М.
1.3.35 /1	Оценка введения ежемесячных выплат гражданам в связи с рождением (усыновлением) первого или второго ребенка (решение коллегии Счетной палаты Алтайского края от 30.01.2018 № 5-1/129)	III - IV кварталы	Калганов С.М.
1.3.36	Анализ эффективности мер, принимаемых главными распорядителями средств краевого бюджета, направленных на повышение качества внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, а также ведомственного контроля в сфере закупок	IV квартал (переходящий на 2019 год)	Калганов С.М.