|  |
| --- |
| Петропавловск-Камчатский-герб_1 |
| ГОРОДСКАЯ ДУМА |
| ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА |
|  |

**РЕШЕНИЕ**

|  |
| --- |
| от 23.06.2021 № 965-р |
| 39-я сессия |
| г.Петропавловск-Камчатский |

О проекте плана исполнения рекомендаций и устранения недостатков, отраженных в заключении о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Анализ деятельности Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа» за 2019-2020 годы

Заслушав председателя Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа Кушнира М.П. о проекте плана исполнения рекомендаций и устранения недостатков, отраженных в заключении о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Анализ деятельности Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа» за 2019-2020 годы, проведенного Контрольно-счетной палатой Камчатского края согласно пункта 2.1 плана работы Контрольно-счетной палаты Камчатского края на 2021 год, Закона Камчатского края от 16.09.2011 № 658 «О Контрольно-счетной палате Камчатского края», в соответствии со статьей 28 Устава Петропавловск-Камчатского городского округа, статьей 60 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 13.07.2018 № 82-нд
«О Регламенте Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа» Городская Дума Петропавловск-Камчатского городского округа

**РЕШИЛА:**

1. Проект плана исполнения рекомендаций и устранения недостатков, отраженных в заключении о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Анализ деятельности Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа» за 2019-2020 годы, принять к сведению согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа утвердить план исполнения рекомендаций и устранения недостатков, отраженных в заключении о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Анализ деятельности Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа» за 2019-2020 годы, приказом Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа и назначить лицо, осуществляющее контроль за его исполнением.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа  |  | Г.В. Монахова |

Приложение

к решению Городской Думы

Петропавловск-Камчатского

городского округа

от 23.06.2021 № 965-р

**Проект плана**

 **исполнения рекомендаций и устранения недостатков, отраженных в заключении Контрольно-счетной палаты Камчатского края о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Анализ деятельности Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа» за 2019-2020 годы**

| № п/п | Замечание/Предложение Контрольно-счетной палаты Камчатского края | Принимаемые меры в целях устранения замечаний  | Срок устранения  | Ответственный исполнитель |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | В отдельных случаях в планах работы Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа (далее – КСП) на 2019 и 2020 год не указывались объекты контрольных мероприятий | Учтено в целях недопущения в дальнейшей деятельности КСП  | - | Члены коллегии КСП |
| 2. | Нарушение срока проведения контрольных мероприятий (подготовки отчетов о результатах контрольных мероприятий), предусмотренных Планом работы КСП, Стандартом КСП и Регламентом КСП  | Учтено в целях недопущения в дальнейшей деятельности КСП | - | Члены коллегии КСП |
| 3. | Предписание КСП содержит информацию, которая не отражена в акте и отчете проведенного контрольного мероприятия (определение Верховного Суда Российской Федерации от 22.06.2020 № 303-ЭС20-8758, далее – определение ВС РФ) | Учтено в целях недопущения в дальнейшей деятельности КСП. Строго соблюдать требования нормативных правовых актов | - | Члены коллегии КСП |
| 4. | Необоснованное внесение предписаний объектам контрольных мероприятий (согласно определению ВС РФ, отсутствовали основания для внесения предписания), что ведет к неэффективным расходам бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа (далее – ПКГО)  | Учтено, в целях недопущения в дальнейшей деятельности КСП. Предписания объектам контроля вносить в соответствии со статьей 16 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (далее - Федеральный закон № 6-ФЗ) | - | Члены коллегии КСП |
| 5. | КСП проводились контрольные мероприятия, не предусмотренные Планом работы КСП на соответствующий год, по причине затягивания сроков проведения контрольных мероприятий  | Учтено, в целях недопущения в дальнейшей деятельности КСП. Плановые контрольные мероприятия осуществлять исключительно в соответствии с утвержденным Планом работы КСП на соответствующий год | - | Члены коллегии КСП |
| 6. | КСП представлен на рассмотрение Городской Думы ПКГО недостоверный Отчет о деятельности КСП за 2019 год | Отчет о деятельности КСП представлять в соответствии с требованиями Решения Городской Думы ПКГО от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа» (далее - Решение № 397-нд), в том числе с обязательным соблюдением принципов законности, объективности, эффективности | До 01.09.2021 | Председатель КСП |
| 7. | Ненадлежащая организация правовой экспертизы контрольной и экспертно-аналитической деятельности КСП | Вынести на коллегию КСП вопрос о пересмотре направлений деятельности КСП в целях повышения уровня организации правовой экспертизы контрольной и экспертно-аналитической деятельности КСП | До 01.01.2022 | Члены коллегии КСП, главный инспектор КСП, ответственный за правовое обеспечение контрольных, экспертно-аналитических мероприятий и административного производства, а также обеспечивающий представительство в судах (далее – юрист) |
| 8. | Ошибочная юридическая оценка совершенных действий (бездействий), неправильное применение квалифицирующих признаков состава правонарушения | Учтено в дальнейшей деятельности. Повысить уровень надлежащей организации правовой оценки административного производства КСП  | - | Члены коллегии КСП, юрист |
| 9. | Несоблюдение предусмотренных законом сроков давности привлечения к административной ответственности | Административные производства возбуждать в пределах сроков, предусмотренных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП) | - | Должностные лица КСП, наделенные правом составлять протоколы об административных правонарушениях  |
| 10. | Составление протоколов об административном правонарушении без указания в них всех необходимых сведений | Усилить контроль за соблюдением требований КоАП, в части отражения в протоколах сведений, являющихся обязательными при их составлении | - | Члены коллегии КСП, юрист |
| 11. | Несоблюдение ответственными должностными лицами КСП порядка ведения производства по делам об административных правонарушениях | Усилить контроль за соблюдением порядка ведения производства по делам об административных правонарушениях, в том числе принимать меры дисциплинарного и материального стимулирования  | - | Члены коллегии КСП |
| 12. | Несоответствие Порядка деятельности КСП (приложение 1 к Решению № 397-нд), Решению № 397-нд | Разработать и представить в Городскую Думу Петропавловск-Камчатского городского округа (далее - Городская Дума ПКГО) проект решения о внесении изменений в Решение № 397-нд об исключении подпункта «ж» пункта 3 части 4 статьи 1 Порядка деятельности КСП | До 01.10.2021 (в рамках нормотворческой деятельности Городской Думы ПКГО) | Председатель КСП, юрист |
| 13. | Несоответствие Порядка деятельности КСП принципу объективности, установленному статьей 4 Федерального закона № 6-ФЗ  | Разработать и представить в Городскую Думу ПКГО проект решения о внесении изменений в Решение № 397-нд об исключении подпункта «л» пункта 3 части 4 статьи 1 Порядка деятельности КСП | До 01.10.2021 (в рамках нормотворческой деятельности Городской Думы ПКГО) | Председатель КСП, юрист |
| 14. | Несоответствие Порядка деятельности КСП положениям абзаца второго пункта 5 статьи 306.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) | Разработать и представить в Городскую Думу ПКГО проект решения о внесении изменений в Решение № 397-нд, дополнив часть 3 статьи 20 Порядка деятельности КСП словами «, а копия такого уведомления-участнику бюджетного процесса, в отношении которого проводилось данное контрольное мероприятие.» | До 01.10.2021 (в рамках нормотворческой деятельности Городской Думы ПКГО) | Председатель КСП, юрист |
| 15. | Несоответствие Порядка деятельности КСП нормам части 3 статьи 10 Федерального закона № 6-ФЗ, Решению № 397-нд  | Разработать и представить в Городскую Думу ПКГО проект решения о внесении изменений в части 4, 5, 6 статьи 21 Порядка деятельности КСП  | До 01.10.2021 (в рамках нормотворческой деятельности Городской Думы ПКГО) | Председатель КСП, юрист |
| 16. | В подпункте 15 части 12 статьи 24 Порядка деятельности КСП отражен недостаток юридической техники  | Разработать и представить в Городскую Думу ПКГО проект решения о внесении изменений в подпункт 15 части 12 статьи 24 Порядка деятельности КСП | До 01.10.2021 (в рамках нормотворческой деятельности Городской Думы ПКГО) | Председатель КСП, юрист |
| 17. | Решением Городской Думы ПКГО от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в ПКГО» не установлены сроки подготовки заключений КСП на проект бюджета ПКГО, и вносимых изменений в него  | КСП направлено предложение в адрес Управления финансов администрации ПКГО от 07.06.2021 о необходимости внесения изменений в Решение Городской Думы ПКГО от 27.12.2013 № 173-нд«О бюджетном процессе в ПКГО» в части установления сроков подготовки заключений КСП на проект бюджета ПКГО, и вносимых изменений в него | - | Председатель КСП |
| 18. | Часть норм Регламента КСП не согласованы между собой, не соответствуют нормам БК РФ, КоАП, Федерального закона № 6-ФЗ, Закона Камчатского края от 19.12.2008 № 209 «Об административных правонарушениях» (далее – Закон КК № 209), Решению № 397-нд  | Вынести на коллегию КСП вопрос о необходимости внесения изменений в Регламент КСП, в целях приведения его в соответствии с нормами действующих нормативных правовых актов. | До 01.12.2021  | Председатель КСП, юрист |
| 19. | В КСП отсутствует Стандарт, устанавливающий общие правила и требования к проведению экспертно-аналитического мероприятия | Вынести на коллегию КСП вопрос о необходимости разработки и утверждения Стандарта КСП, устанавливающий общие правила и требования к проведению экспертно-аналитического мероприятия | До 01.01.2022 | Члены коллегии КСП, юрист |
| 20. | Часть норм Стандартов КСП не согласованы между собой, не соответствуют нормам БК РФ, КоАП, Федерального закона № 6-ФЗ, Закона КК № 209  | Провести детальный анализ Стандартов КСП с целью приведения их в соответствии с номами действующих нормативных правовых актов  | До 01.01.2022 | Члены коллегии КСП, юрист |
| 21. | КСП не принималось решение о подключении к ГИС ЕСГФК[[1]](#footnote-1) | В целях эффективности деятельности КСП рассмотреть вопрос функциональной возможности и необходимости такого подключения  | До 01.01.2022 | Председатель КСП |
| 22. | КСП не заключено соглашение со Счетной палатой Российской Федерации о подключении к системе ГИАС КСО[[2]](#footnote-2) | В целях эффективности деятельности КСП принять меры по заключению соглашения со Счетной палатой Российской Федерации о подключении к системе ГИАС КСО | До 01.01.2022 | Председатель КСП |
| 23. | При приеме на должность инспектора в КСП не соблюдены требования пункта 4 части 1 статьи 13 Федерального закона от 02.03.2007 № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации» (отсутствие заключения медицинской организации об отсутствии заболевания, препятствующего поступлению на муниципальную службу) | Учтено, в целях недопущения в дальнейшей деятельности КСП | - | Председатель КСП, специалист по кадрам |
| 24. | В нарушение норм Трудового кодекса Российской Федерации КСП в 2019 году выплатила выходное пособие и среднемесячный заработок на период трудоустройства в сумме 28,8 тыс. рублей при сокращении должности заместителя председателя КСП | Повысить качество осуществления внутреннего финансового контроля | До 01.01.2022 | Главный бухгалтер |

1. Государственная информационная система «Официальный сайт Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений» [↑](#footnote-ref-1)
2. Государственная информационно-аналитическая система контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации [↑](#footnote-ref-2)