



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАКРЫТОГО АДМИНИСТРАТИВНО-
ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЙ
ОКРУГ ЗВЁЗДНЫЙ ГОРОДОК МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

**СТАНДАРТ
ВНЕШНЕГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ**

**ОБЩИЕ ПРАВИЛА ПРОВЕДЕНИЯ
ЭКСПЕРТНО-АНАЛИТИЧЕСКИХ МЕРОПРИЯТИЙ
(начало действия: 01 апреля 2019г)**

УТВЕРЖДЕН:
Распоряжением КСП Звездного городка
от «30» апреля 2019г. № 18

ОПУБЛИКОВАН:
на официальном сайте
КСП Звездного городка 06.05.2019г.

Московская область
Звёздный городок
(2019 год)

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения.....
2. Содержание экспертно-аналитического мероприятия.....
3. Организация экспертно-аналитического мероприятия.....
4. Подготовительный этап экспертно-аналитического мероприятия
5. Основной этап экспертно-аналитического мероприятия.....
6. Заключительный этап экспертно-аналитического мероприятия....

Приложение 1

Форма запроса контрольно-счетного органа муниципального образования Московской области о предоставлении информации

Приложение 2

Форма программы проведения экспертно-аналитического мероприятия

Приложение 3

Форма единой программы проведения экспертно-аналитического мероприятия

Приложение 4

Форма рабочего плана проведения экспертно-аналитического мероприятия

Приложение 5

Форма приказа Председателя контрольно-счетного органа о проведении экспертно-аналитического мероприятия

Приложение 6

Форма уведомления о проведении экспертно-аналитического мероприятия

Приложение 7

Форма акта по факту создания препятствий должностным лицам контрольно-счетного органа при проведении экспертно-аналитического мероприятия

Приложение 8

Форма отчета о результатах экспертно-аналитического мероприятия

1. Общие положения

1.1. Стандарт внешнего муниципального финансового контроля «Общие правила проведения экспертно-аналитических мероприятий» (далее – Стандарт) предназначен для методологического обеспечения осуществления Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области экспертно-аналитической деятельности в соответствии с Федеральным законом от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением «О Контрольно-счетной палате Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области», утвержденным решением Совета депутатов городского округа Звёздный городок Московской области от 29.03.2012 года № 270 (далее – Положение о КСП Звёздного городка), Регламентом Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области.

1.2. Стандарт разработан с учетом международных стандартов в области государственного финансового контроля, аудита и финансовой отчетности.

1.3. Стандарт устанавливает общие требования, характеристики, правила и процедуры проведения Контрольно-счетной палатой Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области (далее – КСП Звёздного городка) экспертно-аналитических мероприятий.

Особенности проведения экспертно-аналитических мероприятий могут устанавливаться иными стандартами Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области, определяющими характеристики, правила и процедуры планирования, организации и осуществления отдельных видов деятельности КСП Звёздного городка, применения отдельных видов внешнего муниципального аудита (контроля).

1.4. Задачами Стандарта являются:

определение содержания, порядка организации и проведения экспертно-аналитического мероприятия;

определение порядка оформления результатов экспертно-аналитического мероприятия.

1.5. КСП Звёздного городка могут проводиться совместные и параллельные экспертно-аналитические мероприятия с Контрольно-счетной палатой Московской области, со Счетной палатой Российской Федерации, контрольно-

счетными органами муниципальных образований Московской области и с участием иных муниципальных органов.

Порядок организации таких мероприятий и взаимодействия сторон в ходе их проведения устанавливаются соответствующими стандартами организации деятельности КСП Звёздного городка и соглашениями о взаимодействии.

Состав информации о проведении и результатах экспертно-аналитических мероприятий, порядок ее отражения в специальном программном обеспечении – ведомственной информационной системе Контрольно-счетной палаты Московской области (далее – ВИС КСП Московской области) и государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений» (далее – ГИС ЕСГФК) устанавливаются соответственно порядками использования ВИС КСП Московской области и ГИС ЕСГФК.

2. Содержание экспертно-аналитического мероприятия

2.1. Экспертно-аналитическое мероприятие представляет собой организационную форму осуществления КСП Звёздного городка экспертно-аналитической деятельности, посредством которой обеспечивается реализация задач, функций и полномочий КСП Звёздного городка в сфере внешнего муниципального аудита (контроля).

2.2. Экспертно-аналитическое мероприятие должно отвечать следующим требованиям:

экспертно-аналитическое мероприятие проводится в соответствии с планом работы КСП Звёздного городка;

экспертно-аналитическое мероприятие проводится на основании программы его проведения, утвержденной в установленном порядке;

по результатам экспертно-аналитического мероприятия оформляется отчет, который в установленном порядке представляется на рассмотрение Совета депутатов городского округа Звёздный городок Московской области, за исключением случая, когда экспертно-аналитическое мероприятие проводится в рамках оперативного контроля за исполнением бюджета городского округа Звёздный городок Московской области, по результатам которых предусмотрено оформление информации.

2.3. Экспертно-аналитические мероприятия могут проводиться на основании поручений Совета депутатов городского округа Звёздный городок Московской области (далее – Совет-депутатов), предложений и запросов Главы городского округа Звёздный городок Московской области (далее – Глава городского округа) в порядке, установленном статьей 10 Положения «О Контрольно-счетной палате

Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области», утвержденного решением Совета депутатов городского округа Звёздный городок Московской области от 29.03.2012 года № 270.

2.4. Задачами экспертно-аналитического мероприятия являются:

исследование актуальных проблем финансовой системы городского округа Звёздный городок Московской области, формирования и исполнения бюджета городского округа Звёздный городок Московской области (далее – городской округ);

исследование причин и последствий нарушений и недостатков, выявленных по результатам ранее проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий;

подготовка предложений по повышению эффективности функционирования финансовой системы городского округа и совершенствованию бюджетного процесса в городском округе.

2.5 Предметом экспертно-аналитического мероприятия КСП Звёздного городка являются организация бюджетного процесса в городском округе, порядок формирования, управления и распоряжения средствами бюджета городского округа, муниципальной собственностью городского округа и иными ресурсами в пределах компетенции КСП Звёздного городка, а также законодательное регулирование в сфере экономики и финансов, в том числе влияющее на формирование и исполнение бюджета городского округа.

Предмет экспертно-аналитического мероприятия определяется на этапе формирования проекта плана работы КСП Звёздного городка на очередной год (либо при корректировке плана в виде включения в него новых мероприятий) и отражается, как правило, в наименовании экспертно-аналитического мероприятия.

2.6. В целях проведения экспертно-аналитического мероприятия из числа объектов, определенных положениями статьи 266.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьи 7.1 Положения о КСП Звёздного городка, определяются объекты экспертно-аналитического мероприятия, вопросы в сфере деятельности которых подлежат исследованию, оценке, анализу и мониторингу в рамках предмета экспертно-аналитического мероприятия.

Экспертно-аналитическое мероприятие в отношении объектов экспертно-аналитического мероприятия может быть осуществлено как по месту их нахождения, так и путем направления запроса объектам экспертно-аналитического мероприятия.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия в целях получения информации, необходимой для исследования, оценки, анализа и мониторинга в органы и организации могут направляться запросы КСП Звёздного городка.

2.7. Проведение экспертно-аналитического мероприятия осуществляется с применением метода обследования (анализ, оценка).

3. Организация экспертно-аналитического мероприятия

3.1. Экспертно-аналитическое мероприятие проводится на основании плана

работы КСП Звёздного городка на текущий год.

Срок проведения экспертно-аналитического мероприятия в плане работы КСП Звёздного городка устанавливается с учетом всех этапов мероприятия.

3.2. Экспертно-аналитическое мероприятие состоит из следующих этапов:

-подготовительный этап экспертно-аналитического мероприятия;

-основной этап экспертно-аналитического мероприятия;

-заключительный этап экспертно-аналитического мероприятия.

3.3. Подготовительный этап экспертно-аналитического мероприятия осуществляется в целях предварительного изучения предмета и объектов экспертно-аналитического мероприятия, подготовки программы и рабочего плана его проведения.

Основной этап экспертно-аналитического мероприятия заключается в непосредственном исследовании его предмета.

На заключительном этапе экспертно-аналитического мероприятия формируются выводы, подготавливаются предложения (рекомендации), оформляется и представляется на рассмотрение Совета депутатов отчет о результатах экспертно-аналитического мероприятия.

3.4. Продолжительность каждого из этапов экспертно-аналитического мероприятия зависит от предмета и целей экспертно-аналитического мероприятия, в том числе исходя из особенностей исследуемых актуальных проблем.

Датой окончания экспертно-аналитического мероприятия является дата принятия решения Председателем КСП Звёздного городка об утверждении отчета о результатах экспертно-аналитического мероприятия.

3.5. Документы, необходимые для проведения экспертно-аналитического мероприятия, подготавливаются в установленном порядке согласно формам, установленным настоящим стандартом и с использованием шаблонов документов в ВИС КСП Московской области.

3.6. В случае если вопросы экспертно-аналитического мероприятия предполагают работу с информацией, документами и материалами, содержащими сведения, составляющие государственную или иную охраняемую законом тайну, организация и проведение экспертно-аналитического мероприятия, оформление его результатов осуществляются с учетом требований законодательства Российской Федерации по защите сведений, составляющих государственную и иную охраняемую законом тайну.

Если в ходе экспертно-аналитического мероприятия планируется работа со сведениями, составляющими государственную тайну, то экспертно-аналитическое мероприятие осуществляется должностным лицом, имеющим оформленный в установленном порядке допуск к государственной тайне по соответствующей форме.

Сотрудники КСП Звёздного городка не вправе разглашать полученную информацию, обязаны сохранять государственную, служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну, ставшую им известной при проведении экспертно-аналитического мероприятия.

3.7. В случаях, когда для достижения целей экспертно-аналитического

мероприятия и получения ответов на поставленные вопросы необходимы специальные знания, навыки и опыт, которыми не владеют сотрудники КСП Звёздного городка, к участию в проведении экспертно-аналитического мероприятия могут привлекаться на договорной основе внешние эксперты.

Участие внешних экспертов в экспертно-аналитическом мероприятии осуществляется посредством выполнения внешним экспертом конкретного вида и определенного объема работ, отдельных заданий, подготовки аналитических справок, экспертных заключений и оценок.

Привлечение внешних экспертов к проведению экспертно-аналитического мероприятия осуществляется в порядке, установленном Регламентом КСП Звёздного городка.

3.8. Общую организацию экспертно-аналитического мероприятия осуществляет должностное лицо КСП Звёздного городка, которое в соответствии с планом работы КСП Звёздного городка определен ответственным за его проведение и за которым закреплено соответствующее направление деятельности КСП Звёздного городка и объект экспертно-аналитического мероприятия.

3.9. Непосредственное руководство проведением экспертно-аналитического мероприятия и координацию действий сотрудников КСП Звёздного городка и лиц, привлекаемых к участию в проведении экспертно-аналитического мероприятия, осуществляет Председатель КСП Звёздного городка - руководитель экспертно-аналитического мероприятия.

3.10. В экспертно-аналитическом мероприятии не имеют права принимать участие должностные лица КСП Звёздного городка, состоящие в близком родстве или свойстве (родители, супруги, дети, братья, сестры, а также братья, сестры, родители, дети супругов и супруги детей) с руководством объектов экспертно-аналитического мероприятия (они обязаны заявить о наличии таких связей).

Запрещается привлекать к участию в экспертно-аналитическом мероприятии должностных лиц КСП Звёздного городка, которые в исследуемом периоде были штатными сотрудниками одного из объектов экспертно-аналитического мероприятия.

3.12. Должностные лица КСП Звёздного городка органа не вправе вмешиваться в оперативно-хозяйственную деятельность объектов экспертно-аналитического мероприятия.

3.13. Служебные взаимоотношения должностных лиц КСП Звёздного городка с должностными лицами объекта экспертно-аналитического мероприятия осуществляются с учетом прав и обязанностей должностных лиц КСП Звёздного городка, установленных федеральными законами, нормативными документами КСП Звёздного городка, Регламентом КСП Звёздного городка, стандартами КСП Звёздного городка и должностными регламентами, в пределах своих полномочий, а также с учетом положений Кодекса этики и служебного поведения сотрудников КСП Звёздного городка.

В случае возникновения в ходе экспертно-аналитического мероприятия конфликтных ситуаций должностные лица КСП Звёздного городка должны в устной или письменной форме изложить руководителю экспертно-аналитического мероприятия суть данной ситуации, а в случае конфликта с

руководителем экспертно-аналитического мероприятия – непосредственному начальнику для принятия решения.

3.14. В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия формируется рабочая документация в целях:

изучения предмета и деятельности объектов экспертно-аналитического мероприятия;

подтверждения результатов экспертно-аналитического мероприятия;

обеспечения качества и контроля качества экспертно-аналитического мероприятия;

подтверждения выполнения должностными лицами КСП Звёздного городка программы (единой программы) и рабочего плана проведения экспертно-аналитического мероприятия.

К рабочей документации относятся документы (их копии) и иные материалы, получаемые от должностных лиц объекта экспертно-аналитического мероприятия, других органов и организаций по запросам КСП Звёздного городка, документы, расчеты и справки, подготовленные на основе собранных фактических данных и информации, документы и материалы, подготовленные внешними экспертами, а также информация в электронном виде, полученная из государственных информационных систем Московской области, ведомственных информационных систем Московской области, доступ к которым имеет контрольно-счетный орган на основании соответствующих соглашений об информационном взаимодействии, а также из ВИС КСП Московской области.

В состав рабочей документации включаются документы и материалы, послужившие основанием для формирования выводов, содержащихся в отчете о результатах экспертно-аналитического мероприятия.

Документы экспертно-аналитического мероприятия формируются в самостоятельное дело в порядке, установленном инструкцией по делопроизводству в КСП Звёздного городка.

4. Подготовительный этап экспертно-аналитического мероприятия

4.1. Подготовительный этап экспертно-аналитического мероприятия состоит в предварительном изучении предмета экспертно-аналитического мероприятия.

На данном этапе формируется программа проведения экспертно-аналитического мероприятия, рабочий план проведения мероприятия, подготавливаются:

проект Распоряжения о проведении экспертно-аналитического мероприятия;

уведомления руководителям объектов экспертно-аналитического мероприятия о его проведении;

предложения (при необходимости) по участию в проведении экспертно-аналитического мероприятия специалистов иных организаций и независимых экспертов.

4.2. Результатом подготовительного этапа экспертно-аналитического мероприятия являются утверждение программы (единой программы) проведения

экспертно-аналитического мероприятия, подготовка рабочего плана проведения экспертно-аналитического мероприятия, оформление Распоряжения о проведении экспертно-аналитического мероприятия, направление уведомлений руководителям объектов экспертно-аналитического мероприятия о проведении экспертно-аналитического мероприятия.

Продолжительность подготовительного этапа экспертно-аналитического мероприятия не может составлять менее трех рабочих дней.

4.3. Предварительное изучение предмета экспертно-аналитического мероприятия проводится на основе получаемых в ходе предварительного этапа экспертно-аналитического мероприятия информации и материалов, а также результатов анализа нарушений и недостатков, выявленных КСП Звёздного городка по результатам проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в сфере предмета данного экспертно-аналитического мероприятия.

Информация о предмете экспертно-аналитического мероприятия при необходимости может быть получена путем направления в установленном порядке в адрес руководителей объектов экспертно-аналитического мероприятия, других государственных органов, иных организаций, контрольно-счетных органов муниципальных образований Московской области запросов КСП Звёздного городка о предоставлении информации.

Форма запроса КСП Звёздного городка о предоставлении информации приведена в приложении 1 к настоящему Стандарту.

Запросы КСП Звёздного городка готовятся с указанием срока представления запрашиваемых материалов и документов (согласно положениям статьи 13 Положения о КСП Звёздного городка и статьи 19 Закона Московской области № 135/2010-ОЗ) и направляются руководителям объектов экспертно-аналитического мероприятия за подписью Председателя.

Запросы о предоставлении информации не должны предусматривать повторное направление ранее представленных в КСП Звёздного городка данных.

4.4. Непредставление или несвоевременное представление необходимых сведений (информации), либо представление в КСП Звёздного городка таких сведений (информации) в неполном объеме или в искаженном виде, является основанием для возбуждения должностными лицами КСП Звёздного городка дела об административном правонарушении, предусмотренном статьей 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

4.5. По результатам предварительного изучения предмета экспертно-аналитического мероприятия формулируются цели и вопросы программы его проведения, а также определяются объекты экспертно-аналитического мероприятия, на которые следует предусмотреть выезд.

Формулировки целей должны четко указывать, решению каких исследуемых проблем или их составных частей будет способствовать проведение данного экспертно-аналитического мероприятия.

По каждой цели экспертно-аналитического мероприятия определяется перечень вопросов, которые необходимо изучить и проанализировать в ходе проведения мероприятия. Формулировки и содержание вопросов должны выражать действия («проанализировать...», «оценить...», «исследовать...»

и т. д.), которые необходимо выполнить для достижения целей мероприятия. Вопросы должны быть существенными и важными для достижения целей экспертно-аналитического мероприятия.

4.6. По результатам предварительного изучения предмета и объектов экспертно-аналитического мероприятия подготавливается программа проведения экспертно-аналитического мероприятия, которая должна содержать:

основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия (пункт плана работы КСП Звёздного городка);

предмет экспертно-аналитического мероприятия;

перечень объектов экспертно-аналитического мероприятия;

перечень иных органов и организаций, которым планируется направление запросов КСП Звёздного городка о предоставлении информации, необходимой для проведения экспертно-аналитического мероприятия;

предварительный перечень информации (документов), используемой при проведении экспертно-аналитического мероприятия, с указанием вида информации, способа получения и метода обработки информации;

цель (цели) и вопросы экспертно-аналитического мероприятия;

период, исследуемый в ходе экспертно-аналитического мероприятия;

сроки проведения мероприятия (в том числе сроки выезда на объекты экспертно-аналитического мероприятия);

состав ответственных исполнителей экспертно-аналитического мероприятия (руководитель экспертно-аналитического мероприятия, члены группы).

Проект программы проведения экспертно-аналитического мероприятия подготавливается с использованием ВИС КСП Московской области путем введения в указанную систему информации, необходимой для организации проведения экспертно-аналитического мероприятия.

Форма программы проведения экспертно-аналитического мероприятия приведена в приложении 2 к Стандарту.

4.7. После утверждения программы проведения экспертно-аналитического мероприятия руководителем экспертно-аналитического мероприятия подготавливается рабочий план проведения экспертно-аналитического мероприятия.

Рабочий план проведения экспертно-аналитического мероприятия должен содержать перечень заданий для выполнения программы проведения мероприятия, распределенных между членами группы, с указанием содержания работ (процедур) и сроков их исполнения.

Рабочий план проведения экспертно-аналитического мероприятия не должен содержать сведений, составляющих государственную тайну.

Рабочий план проведения экспертно-аналитического мероприятия утверждается Председателем КСП Звёздного городка, ответственным за проведение экспертно-аналитического мероприятия, и доводится им под расписку до сведения всех должностных лиц, участвующих в проведении экспертно-аналитического мероприятия.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия Председатель КСП

Звёздного городка, ответственный за проведение экспертно-аналитического мероприятия, определяет соответствие работы, выполняемой участниками экспертно-аналитического мероприятия, рабочему плану и программе проведения экспертно-аналитического мероприятия.

Форма рабочего плана проведения экспертно-аналитического мероприятия приведена в приложении 3 к Стандарту.

4.8. Одновременно осуществляется подготовка проекта Распоряжения о проведении экспертно-аналитического мероприятия.

Распоряжение о проведении экспертно-аналитического мероприятия должно содержать основание проведения экспертно-аналитического мероприятия (пункт плана работы КСП Звёздного городка, состав ответственных исполнителей (ответственный за проведение экспертно-аналитического мероприятия, руководитель экспертно-аналитического мероприятия, члены группы, внешние эксперты и иные привлекаемые к участию в проведении экспертно-аналитического мероприятия лица), а также в случае, если планируется выезд (выход) на объекты, – их перечень и сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия на этих объектах.

Форма проекта Распоряжения Председателя КСП Звёздного городка о проведении экспертно-аналитического мероприятия приведена в приложении 4 к Стандарту.

4.9. Подготовку проекта Распоряжения о проведении экспертно-аналитического мероприятия обеспечивает главный эксперт.

В случае внесения изменений в план работы КСП Звёздного городка или программу проведения экспертно-аналитического мероприятия при необходимости соответствующие изменения вносятся в Распоряжение о проведении экспертно-аналитического мероприятия путем издания Распоряжения Председателя КСП Звёздного городка о внесении изменений в Распоряжение о проведении экспертно-аналитического мероприятия.

После утверждения изменений в программу проведения экспертно-аналитического мероприятия данные о внесении изменений вводятся в ВИС КСП Московской области в течение 3 рабочих дней со дня утверждения соответствующих изменений.

4.10. Председатель, ответственный за общую организацию экспертно-аналитического мероприятия, до начала основного этапа экспертно-аналитического мероприятия уведомляет руководителей объектов экспертно-аналитического мероприятия о его проведении.

В уведомлении указываются наименование экспертно-аналитического мероприятия, основание для его проведения, сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия, состав группы исполнителей экспертно-аналитического мероприятия, перечень объектов экспертно-аналитического мероприятия, в том числе подведомственных организаций, в которых запланировано проведение экспертно-аналитического мероприятия, а также в которые предусмотрен выезд (выход) и предлагается создать необходимые условия для проведения экспертно-аналитического мероприятия.

К уведомлению прилагаются:

копия утвержденной программы проведения экспертно-аналитического мероприятия (или выписка из программы);

перечень документов, которые должностные лица объекта экспертно-аналитического мероприятия должны подготовить для представления лицам, участвующим в проведении экспертно-аналитического мероприятия;

перечень вопросов, на которые должны ответить должностные лица объекта экспертно-аналитического мероприятия (при необходимости);

специально разработанные для данного экспертно-аналитического мероприятия формы, необходимые для систематизации представляемой информации (при необходимости).

Форма уведомления о проведении экспертно-аналитического мероприятия приведена в приложении 5 к Стандарту.

5. Основной этап экспертно-аналитического мероприятия

5.1. Основной этап экспертно-аналитического мероприятия заключается в сборе (по месту нахождения КСП Звёздного городка или по месту нахождения объектов экспертно-аналитического мероприятия) и анализе фактических данных и информации о предмете мероприятия, в непосредственном исследовании предмета экспертно-аналитического мероприятия в соответствии с целями и вопросами, содержащимися в программе его проведения.

При проведении экспертно-аналитического мероприятия осуществляется подготовка рабочей документации, расчетов и справок, которые подписываются Председателем КСП Звёздного городка.

По решению руководителя экспертно-аналитического мероприятия, в целях подтверждения полученной с использованием ВИС КСП Московской области, государственных и ведомственных информационных систем, доступ к которым имеет КСП Звёздного городка на основании соответствующих соглашений об информационном взаимодействии, информации (документов, материалов) в виде подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью электронных документов, сформированных на основе документов на бумажных носителях, у объектов экспертно-аналитического мероприятия, а также иных органов и организаций, может запрашиваться соответствующая информация (документы, материалы) на бумажных носителях.

В случае если предусмотрен выход (выезд) на объекты экспертно-аналитического мероприятия, получение фактических данных и информации осуществляется по запросам КСП Звёздного городка и (или) непосредственно по месту расположения объектов экспертно-аналитического мероприятия.

5.2. В случаях непредоставления или несвоевременного предоставления документов и материалов, запрошенных при проведении экспертно-аналитического мероприятия (при отсутствии письменного мотивированного обоснования руководителя объекта экспертно-аналитического мероприятия о невозможности предоставления документов и материалов в срок и в полном объеме) или их представление не в полном объеме или представление недостоверных информации, документов и материалов, руководитель группы инспекторов в устном порядке (по телефону) или лично (при сборе фактических

данных и информации по месту расположения объекта экспертно-аналитического мероприятия) доводит до сведения руководителя или иного ответственного должностного лица объекта экспертно-аналитического мероприятия содержание статей 8,13,14 и 15 Федерального закона № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», части 1 статьи 19.4, статьями 19.4.1 и 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, статьей 13 Положения о КСП Звёздного городка и оформляет акт по факту создания препятствий сотрудникам КСП Звёздного городка для проведения экспертно-аналитического мероприятия (далее – акт) с указанием даты, времени, места, данных руководителя или иного ответственного должностного лица объекта экспертно-аналитического мероприятия, допустивших противоправные действия, и иной необходимой информации.

Данный акт составляется также в случаях отказа должностных лиц объекта экспертно-аналитического мероприятия в допуске сотрудников КСП Звёздного городка, участвующих в проведении экспертно-аналитического мероприятия, на объект экспертно-аналитического мероприятия, а также в случае отказа должностных лиц объекта экспертно-аналитического мероприятия от создания условий для работы участников экспертно-аналитического мероприятия.

Форма акта приведена в приложении 6 к Стандарту.

Указанный акт оформляется в двух экземплярах, один из которых с сопроводительным письмом направляется (передается под расписку) руководителю и (или) иному ответственному должностному лицу объекта экспертно-аналитического мероприятия.

5.3. О фактах непредоставления или несвоевременного предоставления документов и материалов, запрошенных при проведении экспертно-аналитического или их представление не в полном объеме или представление недостоверных информации, документов и материалов, отказа должностных лиц объекта экспертно-аналитического мероприятия в допуске сотрудников КСП Звёздного городка, участвующих в проведении экспертно-аналитического мероприятия, на объект экспертно-аналитического мероприятия, создания условий для работы участников экспертно-аналитического мероприятия главный эксперт информирует руководителя экспертно-аналитического мероприятия.

Председатель КСП Звёздного городка, должен принять необходимые меры в соответствии с действующим законодательством в отношении лиц, допускающих или допустивших противоправные действия.

Если в течение двух рабочих дней после направления (передачи) акта по фактам непредставления или несвоевременного представления информации или по фактам создания препятствий сотрудникам КСП Звёздного городка для проведения экспертно-аналитического мероприятия, противоправные действия, не устранены, Председатель КСП Звёздного городка в соответствии с частью 5 (частью 7) статьи 28.3 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях составляет протокол об административном правонарушении при создании ему препятствий для проведения экспертно-аналитического мероприятия, выражающихся в:

неповиновении законным требованиям должностного лица КСП Звёздного городка, связанным с исполнением им своих служебных обязанностей при проведении экспертно-аналитического мероприятия (часть 1 статьи 19.4 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях);

воспрепятствование законной деятельности должностного лица КСП Звёздного городка по проведению проверки или уклонение от нее (статья 19.4.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях);

непредставлении или несвоевременном представлении сведений (информации), необходимых для проведения экспертно-аналитического мероприятия, объектом экспертно-аналитического мероприятия (иным органом или организацией, обязанным предоставлять такую информацию) в КСП Звёздного городка, Председателю или иному сотруднику КСП Звёздного городка, участвующему в проведении экспертно-аналитического мероприятия, либо представлении таких сведений (информации) в неполном объеме или в искаженном виде (статья 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях).

Порядок возбуждения дела об административном правонарушении и его прекращения, направления протокола об административном правонарушении в суд для рассмотрения, а также организация работы при рассмотрении дела об административном правонарушении судом осуществляются в соответствии с Методическими рекомендациями, разработанными в КСП Звёздного городка.

5.4. В случаях, если в ходе сбора фактических данных и информации, необходимых для проведения экспертно-аналитического мероприятия, изучения, обследования и анализа вопросов, включенных в программу и рабочий план проведения экспертно-аналитического мероприятия, будут установлены признаки нарушений в хозяйственной, финансовой, коммерческой и иной деятельности объектов экспертно-аналитического мероприятия, то такие сведения и факты отражаются исполнителями в отчете (рабочей документации) непосредственно после изложения материала по вопросам мероприятия.

6. Заключительный этап экспертно-аналитического мероприятия

6.1. Заключительный этап экспертно-аналитического мероприятия состоит в подготовке Отчета о результатах экспертно-аналитического мероприятия (далее – отчет), на основе фактических данных и информации, зафиксированных в рабочей документации, оформленной в ходе экспертно-аналитического мероприятия, выводов и предложений (рекомендаций), которые отражаются в документах, подготавливаемых по результатам экспертно-аналитического мероприятия.

В целях обеспечения качества подготовки проектов документов, оформленных по результатам экспертно-аналитического мероприятия, продолжительность заключительного этапа не может быть менее 15 рабочих дней.

6.2. При подготовке выводов и предложений (рекомендаций) по результатам экспертно-аналитического мероприятия используются результаты работы внешних экспертов, привлеченных к участию в экспертно-аналитическом

мероприятии, которые представляются ими в формах, установленных в соответствующем договоре или муниципальном контракте на оказание услуг для муниципальных нужд.

Результаты работы внешних экспертов в соответствии с порядком, установленным в КСП Звёздного городка, фиксируются в акте приемки работ (оказанных услуг).

6.3. Отчет по результатам исследования предмета экспертно-аналитического мероприятия должен содержать:

исходные данные о мероприятии (основание для проведения мероприятия, предмет, цель (цели), объекты мероприятия, исследуемый период, а также сроки его проведения);

краткую характеристику сферы предмета экспертно-аналитического мероприятия;

информацию о результатах экспертно-аналитического мероприятия, в которой отражаются итоги исследования предмета мероприятия, конкретные ответы по каждой цели мероприятия, указываются выявленные проблемы, причины их возникновения и последствия;

выводы по каждой цели экспертно-аналитического мероприятия, в которых в обобщенной форме отражаются итоговые оценки исследованных актуальных проблем и вопросов;

предложения и рекомендации, основанные на выводах и направленные на решение исследованных актуальных проблем и вопросов.

При необходимости отчет может содержать приложения.

Форма отчета о результатах экспертно-аналитического мероприятия приведена в приложении 7 к Стандарту.

6.4. При составлении отчета следует руководствоваться следующими требованиями:

результаты экспертно-аналитического мероприятия должны излагаться в отчете последовательно, в соответствии с целями, поставленными в программе (единой программе) проведения экспертно-аналитического мероприятия, и давать по каждой из них ответы с выделением наиболее важных проблем и вопросов;

отчет должен включать только информацию и выводы, которые подтверждаются материалами рабочей документации экспертно-аналитического мероприятия;

выводы в отчете должны быть аргументированными;

предложения (рекомендации) в отчете должны логически следовать из выводов, быть конкретными, сжатыми и простыми по форме и по содержанию, ориентированы на принятие конкретных мер по решению выявленных проблем, направлены на устранение причин и последствий недостатков в сфере предмета экспертно-аналитического мероприятия, иметь четкий адресный характер;

в отчете необходимо избегать повторений и подробностей, а при использовании каких-либо специальных терминов и сокращений они должны быть объяснены;

графический материал большого объема и (или) формата, таблицы

большого формата, схемы, методы расчетов и т.п., дополняющие и (или) иллюстрирующие информацию о результатах экспертно-аналитического мероприятия, должны приводиться в отдельных приложениях к отчету.

6.5. Отчет о результатах экспертно-аналитического мероприятия готовится в единственном экземпляре.

Отчет о результатах экспертно-аналитического мероприятия, содержащий сведения, составляющие государственную тайну, оформляется в установленном порядке, на специально сертифицированной технике, не подключенной к открытым информационным системам.

6.6. Подготовку отчета организует Председатель КСП Звёздного городка, ответственный за проведение экспертно-аналитического мероприятия.

6.7. Отчет подписывается Председателем КСП Звёздного городка.

6.8. О результатах экспертно-аналитического мероприятия Председатель КСП Звёздного городка информирует Совет депутатов городского округа и Главу городского округа путём направления отчёта о проведении экспертно-аналитического мероприятия.

В сопроводительном письме кратко излагаются основные результаты экспертно-аналитического мероприятия.

В случае выявления при проведении экспертно-аналитического мероприятия необходимости совершенствования нормативных правовых актов городского округа содержание сопроводительного письма должно содержать соответствующие предложения.

6.9. Информация о результатах проведенного экспертно-аналитического мероприятия размещается на официальном сайте КСП Звёздного городка.

6.10. При необходимости доведения итогов экспертно-аналитического мероприятия до руководителей соответствующих органов местного самоуправления городского округа в соответствии с решением Председателя КСП Звёздного городка им направляются информационные письма о результатах проведенного экспертно-аналитического мероприятия.

Информационное письмо при необходимости может содержать просьбу проинформировать КСП Звёздного городка о результатах его рассмотрения.

6.11. Отчет о результатах экспертно-аналитического мероприятия, после его подписания Председателем КСП Звёздного городка, в течение пяти дней ответственными должностными лицами вносится в ВИС КСП Московской области.

6.12. Информация, полученная от объектов экспертно-аналитического мероприятия по реализации результатов соответствующего экспертно-аналитического мероприятия, после получения документов о принятых объектами экспертно-аналитического мероприятия решениях и мерах оформляется и вносится в ВИС КСП Московской области в порядке, установленном Стандартом внешнего государственного финансового контроля КСП Звёздного городка «Контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий».

6.13. В целях обеспечения передачи данных в электронной форме из ВИС КСП Московской области в ГИС ЕСГФК в установленные сроки Председатель

КСП Звёздного городка, осуществляют контроль за обеспечением своевременного внесения соответствующих данных в ВИС КСП Московской области.

6.17. Результаты экспертно-аналитических мероприятий включаются в ежегодный отчет о деятельности КСП Звёздного городка.

6.18. Регистрация в МСЭД материалов экспертно-аналитических мероприятий, а также поступающих в адрес КСП Звёздного городка документов с информацией о принятых по ним решениях, осуществляется главным экспертом КСП Звёздного городка.

6.19. По всем экспертно-аналитическим мероприятиям, по результатам которых выявлены факты в которых усматриваются признаки преступлений или коррупционных правонарушений, руководствуясь требованиями части 8 статьи 15 Положения о КСП Звёздного городка, КСП Звёздного городка в установленном порядке передает материалы экспертно-аналитических мероприятий в соответствующие правоохранительные органы.

Форма

Приложение 1
(пункт 4.3. Стандарта)

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАКРЫТОГО АДМИНИСТРАТИВНО-
ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ЗВЁЗДНЫЙ
ГОРОДОК МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

141160, Россия, Московская область,
Звёздный городок, д. 7

телефон/факс 8 (498) 950-00-12

№ _____
На № _____ от _____

Должность руководителя объекта
экспертно-аналитического
мероприятия

Фамилия и инициалы

**ЗАПРОС
О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ ИНФОРМАЦИИ**

Уважаемый имя отчество!

В соответствии с Планом работы Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области на 20__ год (пункт __) проводится экспертно-аналитическое мероприятие «_____»
(наименование экспертно-аналитического мероприятия)

В _____
(наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия)

В соответствии со статьей _____ прошу
до «__» _____ 20__ года представить (поручить
представить) _____

(должность, инициалы, фамилия руководителя экспертно-аналитического мероприятия КСП Звёздного городка)

следующие документы (материалы, данные или информацию):

1. _____
(указываются наименования конкретных документов или формулируются вопросы, по которым необходимо представить соответствующую информацию)
2. _____
3. _____

Неправомерный отказ в предоставлении или уклонении от предоставления информации (документов, материалов) КСП Звёздного

городка, необходимой для осуществления ее деятельности, а также предоставление заведомо ложной информации влекут за собой ответственность, установленную законодательством Российской Федерации.

Председатель,
(должность)

личная подпись

инициалы и фамилия

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
КСП Звёздного городка
_____ инициалы и фамилия
«__» _____ 20__ г.

**ПРОГРАММА
проведения экспертно-аналитического мероприятия**

«_____»
(наименование экспертно-аналитического мероприятия)

1. Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:

(пункт Плана работы КСП Звёздного городка на 20__ год)

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия:

(указывается, что именно проверяется)

3. Объекты экспертно-аналитического мероприятия:

3.1. _____;

3.2. _____;

(полное наименование объектов экспертно-аналитического мероприятия)

4. Иные органы и организации, которым планируется направление запросов о предоставлении информации, необходимой для проведения экспертно-аналитического мероприятия:

4.1. _____;

4.2. _____;

(наименование органов и организаций)

5. Предварительный перечень информации (документов), используемой при проведении экспертно-аналитического мероприятия:

№ п/п	Наименование информации ¹	Вид информации ²	Способы получения информации ³	Метод обработки информации ⁴
1.				
2.				
...				

¹Наименование информации – обобщенный свод тематических документов, без детализации и указания их реквизитов.

²Вид информации (1. ИНФОРМАЦИЯ в электронном виде, сформированная на основании бумажных документов, не подписанная усиленной квалифицированной электронной подписью (далее – ЭП). 2. ИНФОРМАЦИЯ в виде электронных документов, подписанных ЭП, сформированных объектами экспертно-аналитического мероприятия на основании бумажных документов. 3. ИНФОРМАЦИЯ в виде электронных документов, подписанных ЭП, формируемых только в информационных системах. 4. ИНФОРМАЦИЯ в виде электронных документов, формируемых только в информационных системах, доступ к которым представляется по месту нахождения объекта экспертно-аналитического мероприятия. 5. ИНФОРМАЦИЯ, представляемая на бумажном носителе (копии документов).

³Способы получения информации (использование электронных документов из информационных систем (наименование государственной информационной системы); запрос информации у объекта аудита (контроля); получение документов по месту нахождения объекта аудита (контроля) при осуществлении выезда).

⁴Методы обработки информации (обработка по месту нахождения контрольно-счетного органа или по месту нахождения объекта аудита (контроля)).

6. Цели экспертно-аналитического мероприятия:

6.1. Цель 1. _____ ;
(формулировка цели)

Вопросы:

6.1.1. _____ ;

6.1.2. _____ ;

6.1.3. _____ ;

(определяются по каждой цели экспертно-аналитического мероприятия)

5.2. Цель 2. _____ ;
(формулировка цели)

Вопросы:

6.2.1. _____ ;

6.2.2. _____ ;

6.2.3. _____ ;

(определяются по каждой цели экспертно-аналитического мероприятия)

7. Исследуемый период: _____.

8. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия с _____ по _____.

В том числе

8.1. С ___ по _____ с выездом на объект: _____
(наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия)

8.2. С ___ по _____ с выездом на объект: _____
(наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия)

9. Ответственный за проведение экспертно-аналитического мероприятия:

(должность, фамилия и инициалы)

10. Руководитель экспертно-аналитического мероприятия:

(должность, фамилия и инициалы)

11. Наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия, руководитель группы инспекторов и состав группы инспекторов:

11.1. _____
(наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия, должность, фамилия и инициалы руководителя группы инспекторов)

Члены группы инспекторов:

(должности, фамилии и инициалы инспекторов контрольно-счетном органе, а также специалистов иных организаций и независимых экспертов)

11.2. _____
(наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия, должность, фамилия и инициалы руководителя группы инспекторов)

Члены группы инспекторов:

(должности, фамилии и инициалы инспекторов Контрольно-счетной палаты Московской области, а также специалистов иных организаций и независимых экспертов)

12. Срок утверждения отчета о результатах экспертно-аналитического мероприятия «___» _____ 20__ года.

Форма

Приложение 3
(пункт 4.7. Стандарта)УТВЕРЖДАЮ
Председатель
КСП Звёздного городка

« ___ » _____ 20__ г.

РАБОЧИЙ ПЛАН
проведения экспертно-аналитического мероприятия на объекте экспертно-аналитического мероприятия« _____ »
(наименование экспертно-аналитического мероприятия)

Цели экспертно-аналитического мероприятия (из программы)	Вопросы экспертно-аналитического мероприятия (из программы)	Содержание работы (перечень аналитических процедур, с учетом выезда на объекты экспертно-аналитического мероприятия)	Ответственные исполнители	Сроки работы	
				начало	окончание (срок подготовки заключений, иных документов, расчетов и справок)
1.	1) 2)	а) б)			
2.	1) 2)	а) б)			

Руководитель
экспертно-аналитического мероприятия
(должность)*личная подпись*

инициалы и фамилия

С рабочим планом ознакомлены:

Исполнители мероприятия
(должности)*личная подпись*

инициалы и фамилия



**ПРЕДСЕДАТЕЛЬ
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ ЗАКРЫТОГО
АДМИНИСТРАТИВНО ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОДСКОЙ ОКРУГ ЗВЁЗДНЫЙ ГОРОДОК МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

РАСПОРЯЖЕНИЕ

№ _____

О проведении _____
(экспертно-аналитическое мероприятие)

На основании пункта _____ Плана работы Контрольно-счетной палаты
Закрытого административно-территориального образования городской округ
Звёздный городок Московской область на 20__ год, утвержденного
распоряжением Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-
территориального образования городской округ Звёздный городок Московской
области от _____ № _____:

1. Провести __ мероприятие _____
(наименование экспертно-аналитического мероприятия в соответствии с планом работы КСП Московской области на год)
2. Установить срок проведения экспертно-аналитического мероприятия:
с _____ по _____ 20__ года, в том числе:
 - срок проведения экспертно-аналитического мероприятия на объекте с _____ по _____ 20__ года;
 - срок оформления результатов экспертно-аналитического мероприятия с _____ по _____ 20__ года.
3. Назначить ответственным за проведение экспертно-аналитического мероприятия: _____
(фамилия, имя, отчество)
4. Назначить:
руководителем экспертно-аналитического мероприятия:

(фамилия, имя, отчество, должность);
- членами группы: _____
(фамилия, имя, отчество, должность);
- _____
(фамилия, имя, отчество, должность);
- _____
(фамилия, имя, отчество, должность);
- _____
(фамилия, имя, отчество, должность)

5. Привлечь к участию в проведении экспертно-аналитического мероприятия специалистов иных организаций и независимых экспертов:

_____;

(фамилия, имя, отчество, должность)

_____.

(фамилия, имя, отчество, должность)

Председатель
КСП Звёздного городка

личная подпись

инициалы и фамилия

Форма

Приложение 5
(пункт 4.10. Стандарта)

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАКРЫТОГО АДМИНИСТРАТИВНО-
ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ЗВЁЗДНЫЙ ГОРОДОК
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

141160, Россия, Московская область,
Звёздный городок, д. 7

телефон/факс 8 (498) 950-00-12

_____ № _____
На № _____ от _____

Должность руководителя объекта
экспертно-аналитического мероприятия

Фамилия и инициалы

Уважаемый *имя отчество!*

Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской область уведомляет Вас, что в соответствии с п. _____ Плана работы Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской область на 20__ год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области от _____ № _____ сотрудники КСП Звёздного городка будут проводить экспертно-аналитическое мероприятие «_____».

(наименование экспертно-аналитического мероприятия)

Перечень объектов экспертно-аналитического мероприятия, в том числе подведомственных организаций:

«_____».

(указывается точное наименование каждого объекта экспертно-аналитического мероприятия, в том числе подведомственных организаций, в которых запланировано проведение экспертно-аналитического мероприятия, а также в которые предусмотрен выезд (выход)

Срок проведения экспертно-аналитического мероприятия: с _____ по _____ 20__ года,

В соответствии со статьями 7, 12 и 13 решения Совета депутатов городского округа Звёздный городок Московской области от 29.03.2012г. № 270 «Об утверждении «Положения о Контрольно-счетной палате Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области» прошу обеспечить необходимые условия для

работы сотрудников КСП Звёздного городка и подготовить необходимые документы и материалы по прилагаемым формам и перечням документов и вопросов.

- Приложение:
1. Программа проведения экспертно-аналитического мероприятия (копия или выписка);
 2. Перечень документов, которые необходимо подготовить (при необходимости);
 3. Перечень вопросов, на которые должны ответить должностные лица (при необходимости);
 4. Формы для заполнения (при необходимости).

Председатель
КСП Звёздного городка

личная подпись

инициалы и фамилия

АКТ
по фактам создания препятствий законной деятельности должностных лиц
КСП Звёздного городка
для проведения экспертно-аналитического мероприятия

«__» _____ 20__ г.

_____ п. Звёздный городок

В соответствии с Контрольно-счетной палаты Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской область на 20__ год (пункт _____) проводится экспертно-аналитическое мероприятие «_____».

(наименование экспертно-аналитического мероприятия)

Должностными лицами _____
(наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия, должности, инициалы и фамилии лиц)
созданы препятствия сотрудникам КСП Звёздного городка и иным участникам экспертно-аналитического мероприятия _____
(должность, инициалы и фамилии)

в проведении указанного экспертно-аналитического мероприятия, выразившиеся в _____
(указываются конкретные факты создания препятствий для проведения экспертно-аналитического мероприятия – отказ в допуске на объект экспертно-аналитического мероприятия, непредставление информации и другие)

Это является нарушением части 3 статьи 266.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 7 решения Совета депутатов городского округа Звёздный городок Московской области от 29.03.2012г. № 270 «Об утверждении «Положения о Контрольно-счетной палате Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области» и влечет за собой ответственность должностных лиц в соответствии с частью 2 статьи 8, частью 2 статьи 13 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 4 статьи 15 Положения о Контрольно-счетной палате Закрытого административно-территориального образования городской округ Звёздный городок Московской области, статьей 19.4.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Настоящий Акт составлен в двух экземплярах, один из которых вручен (или направлен) для ознакомления _____
(должностное лицо проверяемого объекта экспертно-аналитического мероприятия, фамилия и инициалы)

Руководитель
экспертно-аналитического мероприятия

личная подпись инициалы и фамилия

Один экземпляр акта получил:
(должность)

личная подпись инициалы и фамилия

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
КСП Звёздного городка

« ___ » _____ 20__ г.

ОТЧЕТ о результатах экспертно-аналитического мероприятия

« _____ »
(наименование экспертно-аналитического мероприятия)

1. Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:

(пункт ___ Плана работы КСП Звёздного городка на 20__ год; приказ Председателя КСП Звёздного городка от ___ 20__ № ___)

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия: _____

(из программы проведения экспертно-аналитического мероприятия)

3. Цель (цели) экспертно-аналитического мероприятия:

3.1. _____ ;

3.2. _____ .

(из программы экспертно-аналитического мероприятия)

4. Объект (объекты) экспертно-аналитического мероприятия: _____

(полное наименование объекта (объектов) экспертно-аналитического мероприятия
из программы проведения экспертно-аналитического мероприятия)

5. Исследуемый период: _____

(указывается из программы проведения экспертно-аналитического мероприятия)

6. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия с _____ по _____ 20__ г.

(если установленный в программе экспертно-аналитического мероприятия срок его проведения изменялся, то указывается измененный срок и основание)

В том числе

6.1. С _____ по _____ с выездом на объект:

(наименование объекта экспертно-аналитического мероприятия)

6.2. С _____ по _____ с выездом на объект: _____

7. Результаты экспертно-аналитического мероприятия:

7.1. _____

7.2. _____

8. Выводы:

8.1. _____

8.2. _____

(кратко формулируются основные итоги экспертно-аналитического мероприятия с указанием выявленных ключевых проблем, причин имеющихся нарушений, последствий, которые они могут повлечь за собой, а также, при наличии причиненного ущерба, оценки его общего размера)

9. Предложения (рекомендации):

9.1. _____

9.2. _____

(формулируются предложения по устранению выявленных нарушений, возмещению ущерба, привлечению к ответственности должностных лиц, допустивших нарушения, а также предложения по направлению по результатам экспертно-аналитического мероприятия предписаний, информационных писем, обращений в правоохранительные органы)

Приложение: 1. _____

2. _____

(указывается наименование приложения на ___ л. в ___ экз.)

Председатель
КСП Звёздного городка

личная подпись

инициалы и фамилия