Утвержден Распоряжением контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино

№ 01-14/16-ОД от 29.12.2022 года (с учетом изменений, внесенных распоряжением №01-14/13-ОД от 26.04.2023 года)

**ПЛАН**

**РАБОТЫ КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЛОТОШИНО**

**НА 2023 ГОД**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пункт  плана | Наименование  мероприятия | | Объект аудита (контроля) | Проверяемый (анализиру- емый) период деятельности объекта аудита (контроля) | | Дата начала  и окончания проведения мероприятия | | Руководи-тель мероприя-тия | Ответствен-ные исполнители | | Метод проведения мероприятия | | | Основание мероприятия | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | | 5 | | 6 | 7 | | 8 | | | 9 | | |
| **1. Экспертно-аналитические мероприятия** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета городского округа Лотошино и подготовка информации о ходе исполнения бюджетов:  мониторинг исполнения бюджетов за 1 квартал. | | Главные распорядители бюджетных средств  главные администраторы доходов бюджета  главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета  Финансовый орган | 3 месяца  2023 года | | 25 апреля –  20 мая | | Фролова С.Ю. | . | | Обследование | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета городского округа Лотошино и подготовка информации о ходе исполнения бюджетов:  мониторинг исполнения бюджетов за 6 месяцев | | Главные распорядители бюджетных средств  главные администраторы доходов бюджета  главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета  Финансовый орган | 6 месяцев  2023 года | | 25 июля –  20 августа | | Фролова С.Ю. | - | | Обследование | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Оперативный контроль исполнения бюджета городского округа Лотошино и подготовка информации о ходе исполнения бюджетов:  мониторинг исполнения бюджетов за 9 месяцев | | Главные распорядители бюджетных средств  главные администраторы доходов бюджета  главные администраторы источников финансирования  дефицита бюджета    Финансовый орган | 9 месяцев  2023 года | | 25 октября –  20 ноября | | Фролова С.Ю. | - | | Обследование | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Обобщение результатов аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд городского округа Лотошино, проведенного Контрольно-счетной палатой | | Главные администраторы средств бюджета | 2022 год | | 13 мая –  28 июня | | Фролова С.Ю. | - | | Обследование | | | Статья 98 Федерального закона от 05.04.2013  № 44-ФЗ  «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»  Положение о контрольно-счетной палате | | |
| **2. Контрольные мероприятия** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Последующий контроль за исполнением бюджета за 2021 год** | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета городского округа Лотошино за 2022 год | | Финансово-экономическое управление Администрации городского округа Лотошино | 2022 год | | 1 месяц  с даты получения (март-апрель) | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка  (камеральная) | | | Положение о контрольно-счетной палате  Положение о бюджетном процессе городском округе Лотошино | | |
| **Тематические контрольные мероприятия** | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | Контрольное мероприятие «Контроль реализации результатов контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств городского округа Лотошино, выделенных на финансирование муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» на срок 2020 – 2024 годы. | | Администрация городского округа Лотошино  МУ «Благоустройство» | 2022 | | февраль | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (камеральная)  Совместная с органом внутреннего контроля администрации городского округа  Лотошино | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Контрольное мероприятие «Аудит в сфере закупок в рамках исполнения требований Федерального закона от 05.04.2013 года N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд МОУ «Микулинская гимназия» | | МОУ «Микулинская гимназия»  МУ «ЦБМУ»  МУ «ЦМЗ»  Отдел по образованию Администрации городского округа | 2022 | | март | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (камеральная) | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Контрольное мероприятие «Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств городского округа Лотошино, выделенных на финансирование муниципальной программы "Развитие сельского хозяйства". | | Администрация городского округа Лотошино | 2022 год (текущий период 2023 года) | | август-сентябрь | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (камеральная)  Совместная с органом внутреннего контроля администрации городского округа  Лотошино | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Контрольное мероприятие «Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств, выделенных из бюджета городского округа Лотошино и использования муниципального имущества  Муниципальным казенным учреждением культуры "Лотошинская централизованная библиотечная система" | | МКУК «ЛЦБС»  Отдел по культуре администрации городского округа Лотошино  МУ «ЦБМУ»  МУ «ЦМЗ» | 2022 год (текущий период 2023 года) | | май-июнь | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (выездная)  Совместная с органом внутреннего контроля администрации городского округа  Лотошино | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Контрольное мероприятие «Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств городского округа Лотошино, выделенных на финансирование  Муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики" | | Администрация городского округа Лотошино  Отдел по культуре, делам молодежи, спорту и туризму администрации городского округа Лотошино  МБУ «Подростковый молодежный центр "ВМЕСТЕ" | 2022 год (текущий период 2023 года) | | октябрь-ноябрь | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (выездная) | | | Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Проведение контрольных мероприятий по обращениям правоохранительных органов | | По согласованию | По согласованию | | в течение года, по мере поступления обращения | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (выездная,  камеральная) | | | Федеральный закон № 6-ФЗ, Положение о контрольно-счетной палате | | |
|  | Проведение контрольных мероприятий по поручениям Совета депутатов городского округа Лотошино Московской области, запросам, предложениям Главы городского округа Лотошино Московской области | | По согласованию | По согласованию | | в течение года, по мере поступления обращения | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (выездная,  камеральная) | | | Федеральный закон № 6-ФЗ, Положение о контрольно-счетной палате | | |
| 2.8.1. | «Аудит в сфере закупок в рамках исполнения требований Федерального закона от 05.04.2013 года N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в отношении следующих муниципальных контрактов:  - Муниципальный контракт №211/IX-2022 от 10.10.2022 года «Оказание услуг по определению возможности с последующим выполнением мероприятий по созданию благоприятных условий для последующего использования земельного участка с кадастровым номером 50:02:0040110:309, площадью 30686 кв.м.».  - Муниципальный контракт №22/II-2022 от 26.02.2022 года «Разработка проектно-сметной документации с проведением работ по капитальному ремонту здания МОУ "Лотошинская средняя общеобразовательная школа №1" по адресу: Московская область, г.о. Лотошино, рп. Лотошино, ул. Колхозная, д.41».  - Муниципальный контракт №86/V-2022 от 08.06.2022 года «Выполнение работ по сносу здания художественной мастерской и ритуальных услуг со служебными постройками (кадастровый номер 50:02:0020506:595), расположенного на земельном участке с кадастровым номером 50:02: 0020506:4, по адресу: Московская область, городской округ Лотошино, рп.Лотошино, ул. Спортивная, д.19». | | Администрация городского округа Лотошино, Муниципальное учреждение «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений городского округа Лотошино», отдел по образованию администрации городского округа Лотошино», Муниципальное общеобразовательное учреждение «Лотошинская средняя общеобразовательная школа №1» | Период действия контракта | | Июнь-июль | | Фролова С.Ю. | - | | Проверка (выездная,  камеральная) | | | Федеральный закон № 6-ФЗ, Положение о контрольно-счетной палате | | |
| **3. Финансово-экономическая экспертиза проектов решений Совета депутатов городского округа Лотошино и нормативных правовых актов органов власти городского округа Лотошино**  **(включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств**  **городского округа Лотошино, а также муниципальных программ** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Пункт  плана | Наименование мероприятия | | | | Месяц начала  и окончания проведения мероприятия | | Руководитель мероприятия | | | Ответственные исполнители | | | Основание мероприятия | | | |
| 1 | 2 | | | | 3 | | 4 | | | 5 | | | 6 | | | |
| 3.1 | Экспертиза проекта решения Совета депутатов городского округа Лотошино «Об исполнении бюджета городского округа Лотошино за 2022 год» | | | | апрель | | Фролова С.Ю. | | | - | | | Положение о контрольно-счетной палате  Положение о бюджетном процессе в городском округе Лотошино | | | |
| 3.2 | Экспертиза проектов решений Совета депутатов городского округа Лотошино «О внесении изменений в решение «О бюджете городского округа Лотошино на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025годов» | | | | по мере  поступления  в течение года | | Фролова С.Ю. | | | - | | | Положение о контрольно-счетной палате | | | |
| 3.3 | Экспертиза проекта решения Совета депутатов городского округа Лотошино «О бюджете городского округа Лотошино на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» | | | | ноябрь | | Фролова С.Ю. | | | - | | | Положение о контрольно-счетной палате | | | |
| 3.4 | Финансово-экономическая экспертиза проектов решений Совета депутатов городского округа Лотошино и нормативных правовых актов органов городского округа Лотошино в части, касающейся расходных обязательств городского округа, а также муниципальных программ и подготовка заключений по результатам указанной экспертизы | | | | по мере поступления в течение года | | Фролова С.Ю. | | | - | | | Положение о контрольно-счетной палате | | | |
| 3.5 | Экспертиза муниципальных программ городского округа Лотошино на 2023-2027 года в первоначальной редакции | | | | Январь-февраль | | Фролова С.Ю. | | | - | | | Положение о контрольно-счетной палате | | | |
| **4. Иные мероприятия Контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **4.1. Организационное обеспечение** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1.1 | | Подготовка Отчета о деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино за 2022 год | | | | | | | | январь – апрель | | Фролова С.Ю. | | | | |
| 4.1.2 | | Подготовка информации о результатах деятельности контрольно-счётного органа городского округа и предоставление её в КСП Московской области | | | | | | | | в течение года | | Фролова С.Ю. | | | | |
| 4.1.3 | | Организация работы по рассмотрению обращений граждан и организаций | | | | | | | | в течение  года | | Фролова С.Ю. | | | | |
| 4.1.4 | | Участие в заседаниях комиссий, депутатских часах, депутатских слушаниях Совета депутатов, официальных мероприятиях Администрации городского округа Лотошино | | | | | | | | в течение года | | Фролова С.Ю. | | | | |
| **4.2. Противодействие коррупции** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.2.1 | Участие в пределах полномочий в проведении мероприятий, направленных на противодействие коррупции | | | | | | | | | согласно Плана противодействия коррупции на 2023 год | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.2.2 | Анализ результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных контрольно-счетной палатой городского округа Лотошино Московской области, в части касающейся вопросов противодействия коррупции, для подготовки материалов к заседаниям по координации работы по противодействию коррупции в городском округе Лотошино Московской области на 2023 год | | | | | | | | | В течение года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| **4.3. Методологическое обеспечение** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.3.1 | Анализ хода применения Классификатора нарушений, выявляемых в ходе внешнего государственного (муниципального) аудита (контроля), и обобщение вопросов, возникающих в ходе его практического применения, направление их в КСП Московской области | | | | | | | | | в течение  года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.3.2 | Подготовка предложений по внесению изменений в Классификатор нарушений, выявляемых в ходе внешнего государственного (муниципального) аудита (контроля), по результатам практики его применения | | | | | | | | | в течение  года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.3.3 | Приведение в соответствие типовым формам, рекомендованных Советом Контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области, Стандартов деятельности контрольно-счетной палаты | | | | | | | | | первое полугодие | | | | | Фролова С.Ю. | |
| **4.4. Мероприятия по обеспечению гласности** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.4.1 | Обеспечение размещения информации о результатах контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Ведомственной информационной системе Контрольно-счетной палаты Московской области (ВИС КСП Московской области) и в 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»  ( ГИС ЕСГФК) | | | | | | | | | в течение года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.4.2 | Информационное сопровождение деятельности КСП и поддержание страницы контрольно-счетной палаты сайта городского округа Лотошино в актуальном состоянии | | | | | | | | | в течение года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.4.3 | Направление информации о результатах деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино на Портал Счетной палаты Российской Федерации и контрольно-счетных органов Российской Федерации | | | | | | | | | ежемесячно | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.4.4 | Обеспечение размещения информации о результатах контрольных и экспертно-­аналитических мероприятий в Ведомственной информационной системе Контрольно-­счетной палаты Московской области, на портале государственного, финансового аудита | | | | | | | | | в течение года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.4.5 | Обеспечение фотосъемки мероприятий, проводимых с участием Контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино Московской области, и размещение их на странице КСП официального сайта городского округа Лотошино | | | | | | | | | в течение года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| **4.5. Обеспечение контроля качества деятельности** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.5.1 | Обобщение информации и контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | | | | | | | | | в течение года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.5.2 | Подготовка ежеквартальной информации о Контрольно-счетной палате и показателях деятельности для предоставления в Контрольно-счетную палату Московской области | | | | | | | | | по истечении отчетного периода | | | | | Председатель | |
| **4.6. Взаимодействие со Контрольно-счетной палатой Московской области**  **и деятельность в Совете контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.1 | Участие в работе Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области, а также работе его комиссий согласно плану работы Совета контрольно-счетных органов при КСП Московской области на 2023 год | | | | | | | | | по Плану работы Совета контрольно-счетных органов при КСП Московской области | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.6.2 | Участие в обучающих семинарах, проводимых КСП Московской области, согласно плану работы Совета контрольно-счетных органов при КСП Московской области на 2023 год, по организации и проведению совместных и параллельных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | | | | | | | | | по Плану работы  КСП Московской области | | | | | Фролова С.Ю. | |
| **4.7. Обеспечение взаимодействия**  **с представительным органом городского округа Лотошино** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.7.1 | | Участие в заседаниях Совета депутатов городского округа Лотошино, а также в работе комиссий Совета депутатов по рассмотрению итогов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, а также экспертиз проектов решений Совета депутатов в части, касающейся расходных обязательств и муниципальных программ, проводимых Контрольно-счетной палатой | | | | | | | | в течение  года | | | | | Представители  КСП | |
| **4.8. Обеспечение взаимодействия с правоохранительными органами** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.8.1 | Осуществление взаимодействия Контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино с правоохранительными органами | | | | | | | | | в течение  года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| 4.8.2 | Учет и анализ результатов рассмотрения правоохранительными органами материалов по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палаты | | | | | | | | | в течение  года | | | | | Фролова С.Ю. | |
| **4.9. Кадровое обеспечение** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.9.1 | Реализация мер, направленных на повышение эффективности профессиональной служебной деятельности работников Контрольно-счетной палаты | | | | | | | | | в течение  года | | | | | Представители  КСП | |