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**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пунктплана | Наименование мероприятия | Объект аудита (контроля) | Проверяемый (анализиру- емый) период деятельности объекта аудита (контроля) | Дата началаи 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 средствглавные администраторы доходов бюджетаглавные администраторы источников финансированиядефицита бюджетаФинансовый орган | 3 месяца2023 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 средствглавные администраторы доходов бюджетаглавные администраторы источников финансированиядефицита бюджетаФинансовый орган  | 6 месяцев2023 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 средствглавные администраторы доходов бюджетаглавные администраторы источников финансированиядефицита бюджета Финансовый орган | 9 месяцев2023 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 ЛотошиноМУ «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 имуществаМуниципальным казенным учреждением культуры "Лотошинская централизованная библиотечная система" | МКУК «ЛЦБС»Отдел по культуре администрации городского округа ЛотошиноМУ «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 финансированиеМуниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики" | Администрация городского округа ЛотошиноОтдел по культуре, делам молодежи, спорту и туризму администрации городского округа ЛотошиноМБУ «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**  |
| Пунктплана | Наименование мероприятия | Месяц началаи 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 мерепоступленияв 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 течениегода | 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 течениегода | 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 Советаконтрольно-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 течениегода | Представители КСП  |
| **4.8. Обеспечение взаимодействия с правоохранительными органами** |
| 4.8.1 | Осуществление взаимодействия Контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино с правоохранительными органами | в течениегода | 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 течениегода | Фролова С.Ю. |
| **4.9. Кадровое обеспечение** |
| 4.9.1 | Реализация мер, направленных на повышение эффективности профессиональной служебной деятельности работников Контрольно-счетной палаты  | в течениегода | Представители КСП |