Приложение к приказу от 28.06.2024 № 8

План работы Контрольно-счётной палаты Великоустюгского муниципального округа на 2024 год.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование мероприятия | Методы проведения | Объекты контроля (аудита*)* | Срок (периодичность) проведения мероприятия | Ответственный за проведение мероприятия | Инициатор мероприятия |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| I. Экспертно-аналитические мероприятия | | | | | | |
| 1 | Внешняя проверка и анализ годового отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год. Подготовка заключения на годовой отчет об исполнении бюджета округа за 2023 год. | Анализ | Финансовое управление администрации Великоустюгского муниципального округа | 2 квартал | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 2 | Экспертиза проектов решений представительного органа о внесении изменений в решение «О бюджете Великоустюгского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» | Экспертиза | Администрация Великоустюгского муниципального округа | в течение года по мере поступления | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 3 | Экспертиза проектов решений представительного органа, приводящих к изменению доходов бюджета Великоустюгского муниципального округа | Экспертиза | Администрация Великоустюгского муниципального округа | в течение года по мере поступления | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 4 | Экспертиза проектов решений и иных нормативных правовых актов органов местного самоуправления Великоустюгского муниципального округа в части, касающейся расходных обязательств муниципального округа | Экспертиза | Органы местного самоуправления Великоустюгского муниципального округа | в течение года по мере поступления | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 5 | Экспертиза проектов постановлений администрации Великоустюгского муниципального округа об утверждении муниципальных программ на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов, а также проектов постановлений администрации Великоустюгского муниципального округа о внесении изменений в муниципальные программы в целях планирования бюджетных ассигнований на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов | Экспертиза | Администрация Великоустюгского муниципального округа | в течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 6 | Проведение оперативного анализа исполнения бюджета Великоустюгского муниципального округа за 1 квартал 2024 года | Анализ, обследование | Администрация Великоустюгского муниципального округа | 2 квартал | Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 7 | Проведение оперативного анализа исполнения бюджета Великоустюгского муниципального округа за первое полугодие 2024 года | Анализ, обследование | Администрация Великоустюгского муниципального округа | 3 квартал | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 8 | Проведение оперативного анализа исполнения бюджета Великоустюгского муниципального округа за 9 месяцев 2024 года | Обследование | Администрация Великоустюгского муниципального округа | 4 квартал | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 9 | Экспертиза проекта решения представительного органа «О бюджете Великоустюгского муниципального округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» и подготовка заключения на проект решения о бюджете. Проверка и анализ обоснованности его показателей. | Экспертиза | Финансовое управление администрации Великоустюгского муниципального округа | 4 квартал | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 10 | Мониторинг исполнения предложений Контрольно-счетной палаты по результатам экспертизы проектов муниципальных правовых актов Великоустюгского муниципального округа в 2024 году | Мониторинг | Органы местного самоуправления Великоустюгского муниципального округа. | в течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 11 | Подготовка и проведение экспертизы проектов решений администрации Великоустюгского муниципального округа по вопросам управления и распоряжения имуществом, находящегося в собственности Великоустюгского муниципального округа | Экспертиза | Комитет по управлению имущества администрации Великоустюгского муниципального округа | по мере поступления  проектов | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 12 | Оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот и преимуществ, бюджетных кредитов за счет средств бюджета Великоустюгского муниципального округа, а также оценка законности предоставления муниципальных гарантий и поручительств или обеспечения исполнения обязательств другими способами по сделкам, совершаемым юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями за счет средств бюджета округа и имущества, находящегося в собственности округа | Оценка | Администрация Великоустюгского муниципального округа | по мере их предоставления | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 13 | Мониторинг реализации национального проекта «Образование» | Мониторинг | Управление образования администрации Великоустюгского муниципального округа | 3 квартал | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская Дума округа |
| 14 | Анализ достижения Великоустюгским муниципальным округом показателей цели по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на 1 января 2024 года | Анализ, обследование | Комитет по управлению имуществом администрации округа | 3 - 4 квартал | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 15 | Мониторинг бюджетного процесса в Великоустюгском муниципальном округе | Мониторинг | Администрация Великоустюгского муниципального округа | в течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 16 | Аудит бюджетных процессов и деятельности муниципальных заказчиков, направленной на закупку работ (услуг) по капитальным вложениям в объекты муниципальной собственности с 2022 по истекший период 2024 года | Анализ | Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации округа;  МКУ «Горстройзаказчик» | 3 квартал | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская Дума округа |
| 17 | Осуществление иных полномочий в сфере внешнего муниципального финансового контроля, установленных федеральными законами, законами Вологодской области, Уставом Великоустюгского муниципального округа, решениями Великоустюгской Думы | Экспертиза, оценка,  анализ, обследование | Администрация Великоустюгского муниципального округа | в течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 18 | Оценка законности изменения сроков выполнения работ по контракту, заключению дополнительного соглашения к контракту на выполнение проектно-изыскательских работ в целях строительства объекта »Комплекс по переработке отходов с мусоросортировочным комплексом и площадкой компостирования в Великоустюгском районе» | Экспертиза | Муниципальное казенное учреждение «Горстройзаказчик» | 28.06.2024 по 05.07.2024 | Горбунова М.Н. | Межрайонная прокуратура |
| 2. Контрольная деятельность | | | | | | |
| 1 | Аудит в сфере муниципальных закупок товаров, работ и услуг муниципальными заказчиками Великоустюгского муниципального округа | Аудит закупок товаров, работ,  услуг  (выездной аудит) | МБДОУ «Детский сад № 23 «Золотой ключик» | Январь-февраль | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская Дума округа | |
| 2 | Внешняя проверка бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств Великоустюгского муниципального округа за 2023 год | Проверка (выездная или камераль-ная) | Великоустюгская Дума округа;  Администрация  Великоустюгского муниципального округа;  Контрольно-счетная палата округа;  финансовое управление администрации округа;  комитет по управлению имуществом администрации округа;  управление образования администрации округа; управление культуры, спорта и молодежной политики администрации округа; управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации округа. | Март-апрель | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа | |
| 3 | Проверка использования бюджетных средств на реализацию Национального проекта «Демография» за 2023 год, истекший период 2024 года | Проверка  (выездная) | МБУ ДО Спортивная школа Великоустюг ского муниципального округа» и структурные подразделения; Комитет по управлению имуществом администрации округа» | Май-июнь | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская межрайонная прокуратура | |
| 4 | Проверка соблюдения порядка формирования и финансового обеспечения муниципального задания на 2023 год в МБОУ «Ломоватская основная общеобразовательная школа», эффективность расходования средств на оплату труда работников учреждения за 2022 год | Проверка  (выездная) | МБОУ «Ломоватская основная общеобразовательная школа» | Июль-август | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа | |
| 5 | Проверка расходования средств бюджета округа, выделенных на реализацию муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Великоустюгского муниципального округа на 2023-2027 годы» | Проверка  (выездная) | Территориальный  отдел города Красавино | Август-сентябрь | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская Дума округа | |
| 6 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета округа в МБУ ДО «Детская школа искусств» г.Красавино | Проверка  (выездная) | МБУ ДО «Детская школа искусств» г.Красавино | Сентябрь | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская Дума округа | |
| 7 | Проверка осуществления полномочий главным администратором доходов бюджета округа по администрированию дебиторской задолженности | Проверка  (камеральная) | Комитет по управлению имуществом администрации округа | Октябрь | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская Дума округа | |
| 8 | Осуществление контроля и проверка выполнения представлений и предписаний, направленных по результатам контрольных мероприятий за 2024 год | Проверка  (выездная) | Учреждения, указанные в «разделе 2 Контрольные мероприятия» | Декабрь | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа | |
| 9 | Проведение внеплановых контрольных мероприятий по отдельным запросам и требованиям | Проверка  (выездная) | Учреждения, указанные в запросе, требовании | В течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Великоустюгская Дума, Глава  Великоустюгского муниципального округа, межрайонная прокуратура, МО ОВД, следственный комитет | |
| 3. Обеспечение деятельности и взаимодействия Контрольно-счетной палаты | | | | | | |
| 1 | Формирование и представление на рассмотрение в Великоустюгскую Думу отчета о работе Контрольно-счетной палаты за 2023 год | **-** | **-** | 1 квартал | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 2 | Публикация отчёта о работе Контрольно-счетной палаты за 2023 год в средствах массовой информации и размещение в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» | **-** | **-** | 2 квартал | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 3 | Формирование и представление информации о результатах проведенных в 2024 году контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Главе Великоустюгского муниципального округа, в Великоустюгскую Думу | **-** | **-** | в течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 4 | Подготовка информации на запросы и обращения органов государственной власти, органов местного самоуправления, организаций и граждан | **-** | **-** | в течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 5. | Формирование плана работы Контрольно-счетной палаты округа на 2025 год | **-** | **-** | 4 квартал | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 6 | Участие в заседаниях сессий и постоянных комиссий Великоустюгской Думы по результатам экспертно-аналитической и контрольной деятельности и вопросам, входящим в компетенцию Контрольно-счетной палаты округа | **-** | **-** | в течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 7. | Разработка регламента, стандартов и методических рекомендаций внешнего муниципального финансового контроля Контрольно-счетной палаты округа | **-** | **-** | в течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 8 | Подготовка информации по запросам Контрольно-счетной палаты Вологодской области | **-** | **-** | втечение года | Жданова Е.В. Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 9 | Подготовка и размещение обобщенной информации о результатах аудита в сфере закупок за 2023 год | **-** | **-** | 1 квартал | Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 10 | Взаимодействие с Контрольно-счетной палатой Вологодской области, Советом контрольно-счетных органов Вологодской области по вопросам, входящим в компетенцию Контрольно-счетной палаты округа | **-** | **-** | в течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 11 | Участие в мероприятиях Счетной палаты Российской Федерации, Совета контрольно-счетных органов Вологодской области, в том числе проводимых в формате видеоконференции | **-** | **-** | в течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Счетная палата Российской Федерации, Совет контрольно-счетных органов Вологодской области |
| 12 | Взаимодействие с правоохранительными органами Великоустюгского муниципального округа по выявлению и пресечению правонарушений в финансово-бюджетной сфере, участие в заседаниях межведомственных рабочих групп: «По противодействию правонарушениям при реализации национальных проектов»; «По противодействию преступлениям в сфере экономики»; «По противодействию коррупции». | **-** | **-** | в течение года | Жданова Е.В.  Горбунова М.Н. | Контрольно-счетная палата округа |
| 13 | Взаимодействие с УФК по Вологодской области в рамках соглашения об информационном взаимодействии; по выполнению Контрольно-счетной палатой полномочий главного администратора доходов бюджета Великоустюгского муниципального округа | **-** | **-** | В течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 14 | Взаимодействие с МКУ «Центр бухгалтерского учёта» в рамках реализации соглашения о ведении бухгалтерского учёта и составления отчётности, размещение необходимой информации в программном комплексе ЕЦИС для расчётов по заработной плате, по закупкам, по движению материальных и нематериальных активов, по иным вопросам | **-** | **-** | В течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 15 | Размещение информации на официальном сайте органов местного самоуправления Великоустюгского муниципального округа, официальных страницах, в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» о деятельности Контрольно-счетной палаты округа | **-** | **-** | В течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 16 | Осуществление материально-технического обеспечение Контрольно-счетной палаты округа | **-** | **-** | В течение года | Жданова Е.В. | Контрольно-счетная палата округа |
| 17 | Осуществление и организация работы по планированию закупок товаров, работ, услуг на выполнение функций Контрольно-счетной палаты округа в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ | **-** | **-** | В течение года | - | Контрольно-счетная палата округа |
| 18 | Обеспечение организации и осуществления внутреннего финансового аудита в Контрольно-счетной палате округа | **-** | **-** | В течение года |  | Контрольно-счетная палата округа |
| 19 | Организация деятельности по составлению отчётности в Социальный Фонд России, в органы статистики, и др. | **-** | **-** | В течение года |  | Контрольно-счетная палата округа |
| 20 | Организация и проведение мероприятий по повышению квалификации сотрудников Контрольно-счетной палаты округа | **-** | **-** | В течение года | - | Контрольно-счетная палата округа |
| 21 | Изучение практического опыта работы контрольно-счетных органов Российской Федерации | **-** | **-** | В течение года | - | Контрольно-счетная палата округа |
| 22 | Осуществление Контрольно-счетной палатой бюджетных полномочий главного администратора доходов, администратора начислений, главного распорядителя бюджетных средств | **-** | **-** | В течение года | - | Контрольно-счетная палата округа |
| 23 | Инвентаризация нормативно-правовых актов Контрольно-счетной палаты и внесение в них изменений | **-** | **-** | В течение года | - | Контрольно-счетная палата округа |
| 24 | Подготовка дел к архивному хранению | - | - | В течение года | - | Контрольно-счетная палата округа |