**ПЛАН**

**работы Контрольно-счетной палаты города Якутска на 2023 год**

(с изменениями по решению Коллегии от 07.09.2023 № 7-5)

| **п/п** | **Наименование мероприятий** | **Срок исполнения** | **Ответственные за исполнение** | **Примечания** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** | **Организационные мероприятия** |
| 1.1 | Планерные совещания Контрольно-счетной палаты | Еженедельно | Ушницкий В.И. |  |
| 1.2 | Составление годового плана работы Контрольно-счетной палаты | Ноябрь  | Рехлясов Г.А. |  |
| 1.3 | Составление квартального плана основных мероприятий Контрольно-счетной палаты | Ежеквартально | Рехлясов Г.А. |  |
| 1.4 | Участие в мероприятиях Якутской городской Думы и Окружной администрации городского округа «город Якутск» | По плану ЯГД и Администрации г.Якутска | Ушницкий В.И. |  |
| 1.5 | Организация и проведение заседаний Коллегии КСП | В течение года | Ушницкий В.И.,Яныгина А.Р. |  |
| 1.6 | Проведение мероприятий по учебе (повышение квалификации) сотрудников контрольно-счетной палаты | По графику повышения квалификации | Рехлясов Г.А.,Яныгина А.Р. |  |
| 1.7 | Утверждение Временного порядка классификации недостатков, выявляемых Контрольно-счетной палатой города Якутска | В течение года | Рехлясов Г.А. |  |
| 1.8 | Утверждение Стандартов финансового контроля, Методических рекомендаций Контрольно-счетной палаты города Якутска | 1 квартал | Рехлясов Г.А. |  |
| **2.** | **Контрольные мероприятия** |
| 2.1 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств - в Управлении образования Окружной администрации г.Якутска за 2022 год | 1 квартал | Неустроев Г.Р. |  |
| 2.2 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств – в Управлении администрации села Маган Окружной администрации г. Якутска за 2022 год | 1 квартал | Неустроев Г.Р. |  |
| 2.3 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств – в Управлении администрации микрорайона Кангалассы Окружной администрации города Якутска за 2022 год | 1 квартал | Федотов С.И. |  |
| 2.4 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств – в Управлении администрации Тулагино-Кильдямского наслега Окружной администрации города Якутска за 2022 год | 1 квартал | Федотов С.И. |  |
| 2.5 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств – в Департаменте по работе с территориями Окружной администрации г. Якутска за 2022 год | 1 квартал | Борисов П.П. |  |
| 2.6 | Проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения земельными ресурсами, находящимися в собственности городского округа «город Якутск», а также земельными ресурсами, расположенными в границах города, государственная собственность на которые не разграничена за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 1 квартал | Третьякова Е.В. |  |
| 2.7 | Проверка законности и эффективности предоставления и использования субсидий (грантов в форме субсидий) на поддержку субъектов малого и (или) среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность по присмотру и уходу за детьми дошкольного возраста в рамках муниципальной программы «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2020-2024 год» за 2021-2022 годы, текущий период 2023 года | 1 квартал | Неустроев Г.Р. |  |
| 2.8 | Проверка средств, выделенных на реализацию мероприятия «Приобретение и установка теплых автобусных остановок в городском округе «город Якутск» в рамках Муниципальной программы «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2017-2032 годы» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 1 квартал | Федотов С.И. | предложение главы ГО г.Якутск |
| 2.9 | Проверка средств, выделенных на текущее содержание и ремонт объектов уличного освещения в городском округе «город Якутск» в рамках исполнения муниципальной программы «Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа «город Якутск» на 2020-2024 годы» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 1 квартал | Борисов П.П. |  |
| 2.10 | Проверка средств, выделенных на реализацию подпрограммы «Организация и обеспечение благоустройства спортивных площадок» Муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории городского округа «город Якутск» на 2020 - 2024 годы» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 2 квартал | Федотов С.И. |  |
| 2.11 | Проверка использования средств, выделенных в рамках исполнения Соглашения о ГЧП по проектированию, созданию и техническому обслуживанию объекта «Универсальный центр культуры и современного искусства им. Ю.А. Гагарина по ул. Можайского в г. Якутск» за 2019-2022 годы и текущий период 2023 года (при необходимости более ранние периоды) | 2-3 квартал | Федотов С.И. |  |
| 2.12 | Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ООО МСЗ «Агентство по развитию территорий» ГО «город Якутск» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 2 квартал | Третьякова Е.В. |  |
| 2.13 | Проверка использования выделенных средств на реализацию муниципальной программы «Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма в городском округе «город Якутск» за 2020-2022 годы и текущий период 2023 года | 2-3 квартал | Федотов С.И. |  |
| 2.14 | Проверка использования средств, выделенных на исполнение ВЦП «Обеспечение деятельности округов г.Якутска на 2020-2024 годы» в МКУ «Управа Центрального округа» городского округа «город Якутск» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 2 квартал | Борисов П.П. |  |
| 2.15 | Проверка использования средств, предусмотренных на отлов и содержание безнадзорных животных в городском округе «город Якутск» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 2 квартал | Борисов П.П. | обращение гражданина |
| 2.16 | Проведение аудита закупок в МКУ «Управа Автодорожного округа» городского округа «город Якутск» за 2021-2022 годы, текущий период 2023 года и текущий период 2023 года | 2 квартал | Борисов П.П. |  |
| 2.17 | Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на реализацию регионального проекта «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры («Культурная среда»)» за 2022 год, текущий период 2023 года | 2-3 квартал | Неустроев Г.Р. | параллельное мероприятие со Счетной палатой РС (Я) |
| 2.18 | Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на капитальный ремонт образовательных учреждений в рамках муниципальной программы «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2020-2024 годы» за 2021-2022 годы, текущий период 2023 года | 3-4 квартал | Неустроев Г.Р. |  |
| 2.19 | Проверка поступления доходов от платежей за пользование жилым помещением в многоквартирных домах (платы за наем) для нанимателей жилого помещения по договорам социального найма и договорам найма жилых помещений государственного или муниципального жилищного фонда городского округа «город Якутск» за 2021 – 2022 годы и текущий период 2023 года | 3 квартал | Третьякова Е.В. |  |
| 2.20 | Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий по обеспечению безопасности учреждений образования в рамках муниципальной программы «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2020-2024 годы» за 2021-2022 годы, текущий период 2023 года | 3 квартал | Неустроев Г.Р. |  |
| 2.21 | Проверка использования средств, выделенных на исполнение ВЦП «Обеспечение деятельности пригородных территорий г. Якутска на 2020-2024 годы» в Администрации с. Пригородный городского округа «город Якутск» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 3 квартал | Борисов П.П. |  |
| 2.22 | Проверка использования средств выделенных на реализацию подпрограммы «Развитие животноводства» в рамках исполнения муниципальной программы «Развитие Агропояса городского округа «город Якутск» на 2020-2024 годы» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 3 квартал | Борисов П.П. |  |
| 2.23 | Проверка средств, выделенных на реализацию Подпрограммы «Организация и обеспечение благоустройства дворовых территорий» («Мой двор») муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории городского округа «город Якутск» на 2020 - 2024 годы» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 3-4 квартал | Федотов С.И. | параллельное мероприятие со Счетной палатой РС (Я) |
| 2.24 | Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на обеспечение жителей города Якутска и пригородов Якутска стабильным и доступным транспортным обслуживанием в рамках муниципальной программы «Социальная поддержка и содействие занятости населения города Якутска» за период 2021-2022 годы, и текущий 2023 год | 4 квартал | Неустроев Г.Р. | Единое общероссийское мероприятие МКСО |
| 2.25 | Проверка использования средств выделенных на реализацию подпрограмм «Развитие систем газоснабжения», «Развитие систем наружного освещения», «Энергосбережение и повышение энергетической активности» в рамках исполнения муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 4 квартал | Борисов П.П. |  |
| 2.26 | Проверка использования средств, выделенных в МКУ «Центр информационных технологий» в рамках муниципальной программы «Развитие информационного общества и формирования цифровой экономики на территории городского округа «город Якутск» на 2020 - 2024 годы» за 2020-2022 годы и текущий период 2023 года | 4 квартал | Федотов С.И. | обращение гражданина |
| 2.27 | Проверка использования средств, направленных на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие информационного общества и формирования цифровой экономики на территории городского округа «город Якутск» на 2020 - 2024 годы» за 2020-2022 годы и текущий период 2023 года | 4 квартал | Федотов С.И. |  |
| 2.28 | Проверка законности и эффективности использования средств, предусмотренных на выкуп специализированной техники в лизинг за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 4 квартал | Третьякова Е.В. | предложение главы ГО г.Якутск |
| 2.29 | Проверка расходования средств на выполнение работ по устройству временного проезда через дамбу Заречная с. Капитоновка, находящейся в собственности городского округа «город Якутск» | 1 квартал | Борисов П.П. | письмо Прокуратуры г. Якутска от 23.01.2023 |
| **3.** | **Экспертно-аналитическая деятельность** |
| 3.1 | Экспертное заключение на проект решения Якутской городской Думы «О бюджете городского округа «город Якутск» на 2023 год и на плановый 2024-2025 годы» (1 и 2 чтение) | 4 квартал(ноябрь, декабрь) | Рехлясов Г.А.,Аудиторы |  |
| 3.2 | Внешняя проверка исполнения бюджета городского округа «город Якутск» | 2 квартал(апрель) | Рехлясов Г.А., Аудиторы |  |
| 3.3 | Экспертные заключения на вносимые изменения на решение Якутской городской Думы «О бюджете городского округа «город Якутск» на 2023 год и плановый 2024-2025 годы» | По мере поступления сессионных материалов | Рехлясов Г.А. |  |
| 3.4 | Заключения на проекты правовых актов Окружной администрации города Якутска в части, касающейся расходных обязательств, а также приводящих к изменению доходов местного бюджета | По мере необходимости | Рехлясов Г.А. |  |
| 3.5 | Заключения на проекты решений Якутской городской Думы в части, касающейся расходных обязательств, а также приводящих к изменению доходов местного бюджета | По мере поступления сессионных материалов | Рехлясов Г.А. |  |
| 3.6 | Проведение оперативного (текущего) контроля за исполнением местного бюджета на 2023 год и предоставление информации в Якутскую городскую Думу и главе ГО «город Якутск» | Ежеквартально | Рехлясов Г.А. |  |
| 3.7 | Экспертиза муниципальных программ(проектов муниципальных программ) | По мере необходимости (поступления) | Рехлясов Г.А.,Аудиторы |  |
| 3.8 | Анализ и мониторинг бюджетного процесса городского округа «город Якутск» | 1 квартал | Рехлясов Г.А. |  |
| 3.9 | Оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот и преимуществ в отношении имущества в городском округе «город Якутск» | 1 квартал | Третьякова Е.В. |  |
| 3.10 | Анализ и мониторинг формирования, поступления и расходования средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности бюджетных и автономных учреждений городского округа «город Якутск» за 2021-2022 годы и текущий период 2023 года | 3 квартал | Рехлясов Г.А. |  |
| **4.** | **Контрольно-отчетная деятельность** |
| 4.1 | Постановка и внесение вопросов по итогам проверок на коллегию КСП | В течение года | Аудиторы |  |
| 4.2 | Подготовка годового отчета об итогах деятельности Контрольно-счетной палаты за 2022 год | На сессии ЯГД(1 квартал 2023 г.) | Рехлясов Г.А. |  |
| 4.3 | Контроль за исполнением решений КСП, предписаний и представлений по результатам проверок | Постоянно | Рехлясов Г.А.,Аудиторы,Инспекторы,проводившие проверки |  |
| 4.4 | Подготовка ежеквартальной информации о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий и предоставление их Якутской городской Думе и главе ГО «город Якутск» | Ежеквартально | Рехлясов Г.А. |  |
| 4.5 | Внутренний финансовый аудит в КСП | 2 квартал | Рехлясов Г.А. |  |
| 4.6 | Составление квартальных отчетов работ  |  Ежеквартально | Сотрудники КСП |  |
| **5.** | **Информационная деятельность** |
| 5.1 | Подготовка к публикации и размещение информации по освещению деятельности Контрольно-счетной палаты в средствах массовой информации, сайте Контрольно-счетной палаты г. Якутска | Весь период | Рехлясов Г.А.,Аудиторы,Яныгина А.Р.,Черноградский С.И. |  |
| **6.** | **Работа в Союзе муниципальных контрольно-счетных органов** |
| 6.1 | Участие в заседании общего собрания Союза МКСО | По плану СМКСО  | Ушницкий В.И. |  |
| 6.2 | Отчет в СМКСО о деятельности Контрольно-счетной палаты города Якутска за 2022 год (по форме) | 1 квартал | Рехлясов Г.А. |  |
| 6.3 | Подготовка информации о деятельности КСП по запросам СМКСО | В течение года | Павлова Н.А. |  |
| 6.4 | Общее собрание Союза МКСО по ДФО  | По плану Союза МКСО ДФО | Ушницкий В.И. |  |
| 6.5 | Оказание методической, консультативной и практической помощи муниципальным контрольно-счетным органам РС (Я) по организации муниципального финансового контроля, в том числе посредством электронной, факсимильной и телефонной связи  | По мере обращения | Рехлясов Г.А.,Аудиторы |  |
| 6.6 | Взаимодействие с Советом контрольно-счетных органов при Счетной палате Республики Саха (Якутия) | По мере необходимости | Ушницкий В.И. |  |
| 6.7 | Взаимодействие с Союзом муниципальных контрольно-счетных органов Республики Саха (Якутия) | По мере необходимости | Ушницкий В.И. |  |
| **7.** | **Сотрудничество, взаимодействие с контролирующими и правоохранительными органами** |
| 7.1 | Взаимодействие с Прокуратурой города Якутска, ММУ МВД РФ «Якутское» в рамках Соглашений о взаимодействии | В течение года | Рехлясов Г.А.,Аудиторы |  |
| 7.2 | Взаимодействие с Контрольно-ревизионным управлением и Департаментом финансов Окружной администрации города Якутска | В течение года | Рехлясов Г.А.,Аудиторы |  |
| 7.3 | Взаимодействие с Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Республике Саха (Якутия) в рамках Соглашения о взаимодействии | В течение года | Рехлясов Г.А.,Аудиторы |  |
| 7.4 | Подписание Соглашения о взаимодействии со Следственным отделом по г. Якутску Следственного управления Следственного комитета РФ по Республике Саха (Якутия) | 1 квартал | Ушницкий В.И. |  |
| 7.5 | Оказание методической, консультативной и практической помощи муниципальным контрольно-счетным органам РС (Я) по организации муниципального финансового контроля, в том числе посредством электронной, факсимильной и телефонной связи  | По мере обращения | Рехлясов Г.А.,Аудиторы |  |
| 7.6 | Взаимодействие с Советом контрольно-счетных органов при Счетной палате Республики Саха (Якутия) | По мере необходимости | Ушницкий В.И. |  |
| 7.7 | Взаимодействие с Союзом муниципальных контрольно-счетных органов Республики Саха (Якутия) | По мере необходимости | Ушницкий В.И. |  |