



## ПЛАН

### внутреннего финансового контроля Управления по делам ГО и ЧС на 2017 год

#### РАЗДЕЛ №1 Внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе самоконтроля и контроля по уровню подчиненности

№ п/п	Предмет контроля	Должностное лицо, ответственное за выполнение операций	Периодичность выполнения операций	Должностные лица, осуществляющие контрольную деятельность с указанием Ф.И.О.	Метод контроля	Периодичность контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7
1	Соблюдение порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы	Главный бухгалтер	1-й квартал	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	1-й квартал
2	Соблюдение порядка исполнения бюджетной сметы	Главный бухгалтер	1-й – 4-й кварталы	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	Ежеквартально
3	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета муниципального образования, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	Главный бухгалтер	4-й квартал	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	4-й квартал

4	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета муниципального образования	Главный бухгалтер	Ежеквартально	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	Ежеквартально
5	Составление и направление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи муниципального образования	Главный бухгалтер	По мере возникновения	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	Постоянно
6	Принятие решений об уточнении платежей в бюджет муниципального образования	Главный бухгалтер	По мере возникновения	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	Постоянно
7	Принятие и исполнение бюджетных обязательств в пределах доведенных лимитов в соответствии с распределением обязанностей	Бухгалтер 1 категории Главный бухгалтер	По мере возникновения обязательств	Бухгалтер 1 категории – Лобанова М.Н. Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль Контроль по подчиненности	Постоянно
8	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет муниципального образования	Главный бухгалтер	Ежемесячно	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	Ежемесячно
9	Соблюдение порядка составления и представления бюджетной отчетности	Главный бухгалтер	Ежемесячно	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	Ежеквартально

10	Соблюдение порядка ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов, отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета – журнал операций расчетов с подотчетными лицами; журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками; журнал операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов	Бухгалтер I категории	Ежемесячно	Бухгалтер I категории – Лобанова М.Н.  Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	Ежемесячно
11	Соблюдение порядка ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов, отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета – журнал операций с безналичными денежными средствами; журнал операций расчетов с дебиторами по доходам; журнал операций расчетов по оплате труда; журнал по прочим операциям; журнал по санкционированию; главная книга	Главный бухгалтер	Ежемесячно	Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль	Ежемесячно
12	Проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризаций	Бухгалтер I категории	4-й квартал	Бухгалтер I категории – Лобанова М.Н.  Главный бухгалтер – Бумагина Г.В.	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	4 квартал

**РАЗДЕЛ №2 Внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе контроля по подведомственности**

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля	Предмет внутреннего финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-