



**План
внутреннего финансового контроля
на 4 квартал 2016 год**

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

№ п/п	Предмет контроля	Должностное лицо, ответственное за выполнение операций	Периодичность проведения	Должностные лица, осуществляющие контрольную деятельность с указанием ФИО	Метод контроля	Периодичность контрольных действий	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	Ведущий специалист-главный бухгалтер	3-4 квартал	Ведущий специалист- главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	3-4 квартал	
2	Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах	Председатель Контрольно- ревизионной комиссии Ведущий специалист по документационному обеспечению и организационной работе,	Ежемесячно	Председатель Контрольно- ревизионной комиссии –Кельвер О.В. Ведущий специалист по документационному обеспечению и организационной работе –Русина О.Н.,	Самоконтроль Самоконтроль	Ежемесячно	

	бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризаций	Ведущий специалист-главный бухгалтер		Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности		Mas Pish
3	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Ведущий специалист-главный бухгалтер	Ежемесячно	Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Ежемесячно	Mas Pish
4	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта местного бюджета	Председатель Контрольно-ревизионной комиссии, ведущий специалист-главный бухгалтер	3-4 квартал	Председатель Контрольно – ревизионной комиссии – Кельвер О.В. Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	3-4 квартал	Pl, Mas Pish

5	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам местного бюджета	Ведущий специалист-главный бухгалтер	Ежеквартально	Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально	Mos- Руд
6	Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) средств местного бюджета	Ведущий специалист-главный бухгалтер	Постоянно	Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Постоянно	Mos- Руд
7	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Ведущий специалист-главный бухгалтер	По мере возникновения обязательств	Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Постоянно	Mos- Руд
8	Проверка соблюдения порядка осуществления начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет, пеней и штрафов по ним	Ведущий специалист-главный бухгалтер	Постоянно	Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Постоянно	Mos- Руд

9	Проверка соблюдения порядка принятия решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	Ведущий специалист-главный бухгалтер	По мере возникновения	Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Постоянно	 
---	--	--------------------------------------	-----------------------	--	--	-----------	--