





**План  
внутреннего финансового контроля на 2018 год**

№ 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	
1	Проверка соблюдения порядка составления и представления обоснований бюджетных ассигнований на закупку товаров, работ и услуг Десногорского городского Совета для включение в проект местного бюджета	Председатель Контрольно-ревизионной комиссии, Ведущий специалист по документационному обеспечению и организационной работе, Ведущий специалист-главный бухгалтер	Ежегодно до 20 августа	Председатель Контрольно-ревизионной комиссии –Кельвер О.В. Ведущий специалист по документационному обеспечению и организационной работе –Русина О.Н., Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О. А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль  Самоконтроль  Контроль по уровню подчиненности	3 квартал	     
2	Проверка соблюдения порядка составления и представления документов в Финуправление.	Ведущий специалист-главный бухгалтер	Ежегодно в сроки, установленные Финуправлением	Ведущий специалист-главный бухгалтер Малодушная О.А. Заместитель Председателя	Самоконтроль	Ежегодно	

	необходимых для составления и рассмотрения проекта местного бюджета, в т.ч. реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований			Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Контроль по уровню подчиненности		
3	Проверка соблюдения исполнения бюджетной сметы	Председатель Контрольно-ревизионной комиссии, Ведущий специалист-главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	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	Ежеквартально	    
4	Проверка своевременности заключения договоров для обеспечения нужд Десногорского городского Совета	Ведущий специалист-главный бухгалтер	В срок, указанный в плане-графике, по мере необходимости	Ведущий специалист-главный бухгалтер-Малодушная О.А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль  Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально	  
5	Проверка своевременности принятия и исполнения бюджетных обязательств	Ведущий специалист-главный бухгалтер	По мере возникновения обязательства	Ведущий специалист-главный бухгалтер-Малодушная О.А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль  Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально	  

6	Проверка осуществления начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет, пеней и штрафов по ним	Ведущий специалист-главный бухгалтер	Ежемесячно, ежеквартально при начислении и перечислении	Ведущий специалист-главный бухгалтер - Малодушная О.А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль  Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально	<i>Мез</i>  <i>Руб</i>
7	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 бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризаций	Ведущий специалист-главный бухгалтер, Ведущий специалист по документационному обеспечению и организационной работе	Ежемесячно	Ведущий специалист-главный бухгалтер - Малодушная О.А., Ведущий специалист по документационному обеспечению и организационной работе – Русина О.Н., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль, применение автоматического контроля  Самоконтроль  Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально	<i>Мез</i>  <i>Русина</i>  <i>Руб</i>
8	Проверка просроченной кредиторской задолженности	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	Ежеквартально	<i>Мез</i>  <i>Руб</i>

9	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Ведущий специалист-главный бухгалтер	Ежемесячно, ежеквартально по срокам, установленным нормативными документами	Ведущий специалист-главный бухгалтер - Малодушная О.А., Заместитель Председателя Десногорского городского Совета – Гайдайчук С.А.	Самоконтроль, применение автоматического контроля Контроль по уровню подчиненности	Ежемесячно, ежеквартально	 
---	--	--------------------------------------	---	--	---	---------------------------	--



**План  
внутреннего финансового аудита Десногорского городского Совета на 2018 год**

№ п/п	Наименование контрольного действия	Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый аудит	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Способ контроля	Периодичность контрольных действий	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	-	Декабрь	Нинасов В.И. – ведущий специалист - юрист	Аудиторская проверка	Декабрь	