Приложение №1к Приказу

КИиЗО г.Десногорска

№217 от 11.12.2017

**План внутреннего финансового контроля**

**КИиЗО г. Десногорска на 2017 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование контрольного действия | Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый контроль | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О., должности | Способ контроля | Периодичность контрольных действий |
| 1 | Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет | - | 1 квартал | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | 1 квартал |
| 2 | Проверка соблюдения ведения бюджетной сметы | - | 2-4 квартал | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | 2-4 квартал |
| 3 | Составление и предоставление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджетной сметы КИиЗО г. Десногорска | - | 4 квартал | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | 4 квартал |
| 4 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций с безналичными денежными средствами и отражение хозяйственных операций в журнале операций №2  | - | ежемесячно | Чередниченко Т.Д. – старший менеджерГоловачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | ежемесячно |
| 5 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций с подотчетными лицами и отражение хозяйственных операций в журнале операций №3 | - | ежемесячно | Чередниченко Т.Д. – старший менеджерГоловачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | ежемесячно |
| 6 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций с поставщиками и подрядчиками и отражение хозяйственных операций в журнале операций №4 | - | ежемесячно | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | ежемесячно |
| 7 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций с дебиторами по доходам и отражение хозяйственных операций в журнале операций №5 | - | ежемесячно | Чередниченко Т.Д. – старший менеджерГоловачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | ежемесячно |
| 8 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций по оплате труда и отражение хозяйственных операций в журнале операций №6 | - | ежемесячно | Чередниченко Т.Д. – старший менеджерГоловачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | ежемесячно |
| 9 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов и отражение хозяйственных операций в журнале операций №7 | - | ежемесячно | Чередниченко Т.Д. – старший менеджерГоловачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | ежемесячно |
| 10 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций по прочим операциям и отражение хозяйственных операций в журнале операций №8 | - | ежемесячно | Чередниченко Т.Д. – старший менеджерГоловачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | ежемесячно |
| 11 | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета:учет операций по санкционированию и отражение хозяйственных операций в журнале операций №9 | - | ежемесячно | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | ежемесячно |
| 12 | Составление и ведение кассового плана | - | ежеквартально | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | ежеквартально |
| 13 | Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности | - | ежемесячно, ежеквартально, ежегодно | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | ежемесячно, ежеквартально, ежегодно |
| 14 | Составление и ведение бюджетной росписи | - | по мере необходимости, ежемесячно | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | ежемесячно |
| 15 | Проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризации | - | 4 квартал | Чередниченко Т.Д. – старший менеджерГоловачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | 4 квартал |
| 16 | Контроль за принятием и исполнением бюджетных обязательств в пределах доведенных лимитов | - | Постоянно | Головачёва Е.В. – главный специалист, главный бухгалтер | Самоконтроль | Постоянно |

Приложение №2

к Приказу

КИиЗО г.Десногорска

№122 от 30.12.2016г.

**План внутреннего финансового аудита**

**КИиЗО г. Десногорска на 2017 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 |
| 1 | Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности  | - | декабрь | Агеенкова Н.А. – ведущий специалист, экономист | Аудиторская проверка | декабрь |