

План

внутреннего финансового контроля на 2020 год

Комитет по образованию Администрации муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области

Раздел № 1 внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе самоконтроля, контроля по уровню подчиненности

№ п/п	Наименование контрольного действия	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Способ контроля	Периодичность контрольных действий
1	2	4	5	6	7
1.	Проверка правильности начисления заработной платы, премий и других выплат сотрудникам (Комитета, МКУ ЦБ, муниципальных дошкольных образовательных учреждений, учреждений дополнительного образования, муниципальных общеобразовательных учреждений)	Ежемесячно	Гудзенко О.А. – специалист I категории МКУ ЦБ 1 категории МКУ ЦБ Поддорникова О.В. – специалист 2 категории МКУ ЦБ Кораблева Е.В. – специалист 2 категории Белозерова Г.А. – заместитель главного бухгалтера МКУ ЦБ	Самоконтроль 44 2	Ежемесячно

			Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
2.	Проверка правильности расчетов с поставщиками и подрядчиками (Комитета, МКУ ЦБ, муниципальных дошкольных образовательных учреждений, учреждений дополнительного образования, муниципальных общеобразовательных учреждений)	Ежемесячно	Стрелкова Е.П. – заместитель начальника МКУ ЦБ Титова О.В. – менеджер МКУ ЦБ Сергеева С.А. – менеджер МКУ ЦБ Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Самоконтроль 44 2 Контроль по уровню подчиненности	Ежемесячно Ежеквартально
3.	Проверка правильности расчетов с подотчетными лицами (Комитета, МКУ ЦБ, муниципальных дошкольных образовательных учреждений, учреждений дополнительного образования, муниципальных общеобразовательных учреждений)	Ежемесячно	Стрелкова Е.П. – заместитель начальника МКУ ЦБ Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Самоконтроль 44/2 Контроль по уровню подчиненности	Ежемесячно Ежеквартально
4.	Проверка правильности расчетов с дебиторами по доходам	Еже кварталыно	Морозова С.И. – главный бухгалтер МКУ ЦБ Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Самоконтроль 1 Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально Полугодие
5.	Проверка правильности операций с безналичными денежными средствами	Ежеквартально ежедневно	Белозерова Г.А. – заместитель главного бухгалтера МКУ ЦБ Морозова С.И. – главный бухгалтер МКУ ЦБ	Самоконтроль 22 1	Ежеквартально полугодие

			Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Контроль по уровню подчиненности	Полугодие
6.	Проверка полноты и своевременности принятия к бюджетному учету материальных запасов, основных средств обоснованность и своевременность их списания с баланса	Ежеквартально	Морозова С.И. – главный бухгалтер МКУ ЦБ Титова О.В. – менеджер МКУ ЦБ Сергеева С.А. – менеджер МКУ ЦБ	Самоконтроль 22 1	Ежеквартально
			Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Контроль по уровню подчиненности	Полугодие
7.	Правильность начисления родительской платы по муниципальным дошкольным образовательным учреждениям	Полугодие	Титова О.Н. – ведущий специалист МКУ ЦБ Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Самоконтроль 15 подчиненности	Полугодие Полугодие
8.	Проведения инвентаризации кассы, имущества	Ежегодно	Гаврилова О.А. – менеджер МКУ ЦБ Морозова С.И. – главный бухгалтер МКУ ЦБ	Самоконтроль 0	Ежегодно
				Контроль по уровню подчиненности	Ежегодно
9.	Проверка соблюдения порядка составления планов финансово хозяйственной деятельности	Полугодие	Гаврилова Ю.В. – специалист 1 категории Никитенко О.Е. - начальник МКУ ЦБ	Самоконтроль 22 Контроль по уровню подчиненности	Полугодие Полугодие
10.	Проверка соблюдения порядка составления и предоставления налоговой и статистической, бухгалтерской отчетности	Ежеквартально	Морозова С.И. – главный бухгалтер МКУ ЦБ Гудзенко О.А. – специалист I категории МКУ ЦБ Поддорникова О.В. – специалист 2 категории	Самоконтроль 44 2	Ежеквартально

		<p>МКУ ЦБ Кораблева Е.В. – специалист 2 категории Белозерова Г.А. – заместитель главного бухгалтера МКУ ЦБ Титова О.Н. – ведущий специалист МКУ ЦБ МКУ ЦБ</p> <p>Морозова С.И. – главный бухгалтер МКУ ЦБ</p>	<p>Контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Ежеквартально</p>
--	--	--	--	----------------------

Раздел № 2 внутренний финансовый контроль, осуществляемый 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
2	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Дорогобужская средняя общеобразовательная школа №2»	Проверка правильности составления, утверждения плана финансово – хозяйственной деятельности и муниципального задания	2019 год	3 квартал 2020 г.	Никитенко О.Е. – начальник МКУ ЦБ
2	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Дорогобужская средняя общеобразовательная школа №1»	Проверка полноты и своевременности принятия к бюджетному учету материальных запасов, своевременность их списания с баланса	2019 год	4 квартал 2020г.	Стрелкова Е.П. - заместитель начальника МКУ ЦБ