

Приложение № 1
к приказу Финансового управления
Администрации муниципального
образования «Дорогобужский
район» Смоленской области от
14.12.2018 г. № 93
(в редакции приказа Финансового
управления Администрации
муниципального образования
«Дорогобужский район» Смоленской
области от 31.05.2019 г. № 39)

**План
внутреннего финансового контроля на 2019 год
Финансового управления 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	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	2	3	4	5	6	7
1	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	Финансово – организационный отдел	3-4 квартал	Колчигина Е.Л. - ведущий специалист Цыганкова Т.Н.- главный специалист – главный бухгалтер	Самоконтроль Контроль по 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 бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризаций	Финансово – организационный отдел	Ежемесячно	Колчигина Е.Л. - ведущий специалист Цыганкова Т.Н.- главный специалист – главный бухгалтер	Самоконтроль Контроль по подчиненности	Ежемесячно
3	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Финансово – организационный отдел	Ежемесячно	Цыганкова Т.Н.- главный специалист – главный бухгалтер	Самоконтроль	Ежемесячно
4	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам Финансового управления Администрации муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области	Финансово – организационный отдел	Не позднее 25 декабря	Колчигина Е.Л. - ведущий специалист Цыганкова Т.Н.- главный специалист – главный бухгалтер	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал
5	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	Финансово – организационный отдел	3-4 квартал	Колчигина Е.Л. - ведущий специалист Цыганкова Т.Н.- главный специалист – главный бухгалтер	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал
		Бюджетный отдел	3-4 квартал	Стефанкова М.В.– начальник отдела Костенко Л.В. – заместитель начальника	Самоконтроль Контроль по подчиненности	3-4 квартал

6	Исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию «Дорогобужский район» Смоленской области	Финансово – организационный отдел	По мере представления судебных актов	Колчигина Е.Л. - ведущий специалист Цыганкова Т.Н.- главный специалист – главный бухгалтер	Самоконтроль Контроль по подчиненности	По мере представления судебных актов
7	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Дорогобужского городского поселения Дорогобужского района Смоленской области, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	Бюджетный отдел	3 - 4 квартал	Стефанкова М.В.– начальник отдела Костенко Л.В. – заместитель начальника	Самоконтроль Контроль по подчиненности	3 - 4 квартал
8	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области	Бюджетный отдел	Не позднее 20 декабря	Ковалёва О.В. – ведущий специалист Стефанкова М.В.- начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал
9	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области	Бюджетный отдел	Не позднее 25 декабря	Шилина Е.Н. – консультант Стефанкова М.В.- начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал

10	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Казначейский отдел	Ежедневно	Гришанова Ю.Н. – начальник отдела	Самоконтроль	Ежемесячно, не позднее 3 числа месяца, следующего за отчетным числом
----	--	--------------------	-----------	-----------------------------------	--------------	--

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