

Приложение № 1
к приказу начальника Финансового
управления МО «Дорогобужский район»
от 13.12.2016 года № 73

**План
внутреннего финансового контроля на 2017 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 порядка составления, утверждения бюджетных смет	Отдел бухгалтерского учета и отчетности	1 квартал	Колчигина Е.Л.– ведущий специалист Антонова Н.А. начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	1 квартал
2	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	Отдел бухгалтерского учета и отчетности	3-4 квартал	Колчигина Е.Л.– ведущий специалист Антонова Н.А. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	3-4 квартал

3	<p>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</p>	<p>Отдел бухгалтерского учета и отчетности</p>	<p>Ежемесячно</p>	<p>Колчигина Е.Л.– ведущий специалист</p> <p>Баданова М.В.– ведущий специалист</p> <p>Антонова Н.А. – начальник отдела</p>	<p>Самоконтроль</p> <p>Самоконтроль</p> <p>Контроль по подчиненности</p>	<p>Ежемесячно</p>
4	<p>Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности</p>	<p>Отдел бухгалтерского учета и отчетности</p>	<p>Ежемесячно</p>	<p>Колчигина Е.Л.– ведущий специалист</p> <p>Антонова Н.А. .– начальник отдела</p>	<p>Самоконтроль</p> <p>Контроль по подчиненности</p>	<p>Ежемесячно</p>

5	Соблюдение ограничений, предусмотренных статьей 92.1 БК РФ, в части отношения дефицита бюджета муниципального образования к утвержденному общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	Бюджетный отдел	1-4 квартал	Стефанкова М.В.– начальник отдела Костенко Л.В. – заместитель начальника	Самоконтроль Контроль по подчиненности	1-4 квартал
6	Соблюдение ограничений, предусмотренных статьей 107 БК РФ, в части отношения объема муниципального долга муниципального района к утвержденному общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	Бюджетный отдел	1-4 квартал	Стефанкова М.В.– начальник отдела Костенко Л.В. – заместитель начальника	Самоконтроль Контроль по подчиненности	1-4 квартал

7	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана:					
	а) по доходам бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области	Бюджетный отдел	Не позднее 20 декабря	Солодова О.А.- консультант Стефанкова М.В.- начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал
	б) по расходам бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области	Отдел бухгалтерского учета и отчетности	Не позднее 25 декабря	Колчигина Е.Л.– ведущий специалист Антонова Н.А. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал
	в) источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области	Бюджетный отдел	Не позднее 25 декабря	Шилина Е.Н. – главный специалист Стефанкова М.В.- начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал

8	Проверка соблюдения порядка составления отчетности по исполнению (расторжению) контрактов	Отдел бухгалтерского учета и отчетности	1-2 квартал	Баданова М.В.– ведущий специалист Антонова Н.А. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	1-2 квартал
9	Проверка соблюдения порядка составления, размещения и внесения изменений в план закупок на сайте zakupki.gov.ru	Отдел бухгалтерского учета и отчетности	3-4 квартал	Баданова М.В.– ведущий специалист Антонова Н.А. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	3-4 квартал
10	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	Отдел бухгалтерского учета и отчетности	4 квартал	Колчигина Е.Л.– ведущий специалист Антонова Н.А. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	4 квартал

11	Исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства местного бюджета и на средства муниципальных бюджетных и автономных учреждений в порядке, предусмотренном Финансовым управлением	Казначейский отдел	По мере представления судебных актов	Титкова И.И. – главный специалист Савинова О.В. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	По мере представления судебных актов
----	---	--------------------	--------------------------------------	---	---	--------------------------------------

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