

Комитет по управлению имуществом города Волгодонска

ПРИКАЗ

29.12.2017

№ 398

г. Волгодонск

Об утверждении Плана
внутреннего финансового
контроля и внутреннего финансового аудита на 2018 год

В соответствии со статьей 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», а также в соответствии с Положением о порядке осуществления Комитетом по управлению имуществом города Волгодонска внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита

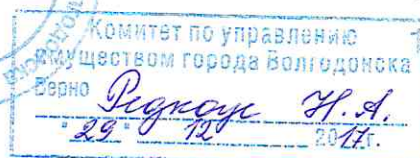
ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить План внутреннего финансового контроля на 2018 год Комитета по управлению имуществом города Волгодонска (Приложение № 1).
2. Утвердить План внутреннего финансового аудита на 2018 год Комитета по управлению имуществом города Волгодонска (Приложение № 2).
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Председатель Комитета по
управлению имуществом
города Волгодонска

В.И.Кулеша

О.В.Старинова



Приложение №1 к приказу
№ 398 от 29.12.2017 г.
Комитета по управлению имуществом
города Волгодонска

План
внутреннего финансового контроля в
Комитете по управлению имуществом города Волгодонска на 2018 год

№ п/п	Наименование контрольного действия	Должностное лицо, ответственное за осуществление бюджетной процедуры	Периодичность выполнения операции	Должностные лица, осуществляющие контрольные действия	Метод контроля	Периодичность контрольных действий
1	2	3	4	5	6	8
1	Проверка составления и представления в Финансовое управление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований	Главный специалист Старинова О.В.	Один раз в год в сроки, установленные для представления	Главный специалист Старинова О.В.	Самоконтроль	В сроки, установленные для составления и представления расчетов

2	Проверка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи	Главный специалист Старинова О.В.	Ежеквартально	Главный специалист Старинова О.В.	Составление, утверждение росписи – январь 2018 г.; Ведение росписи – в течение 20 дней после внесения изменений в бюджет
3	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	Главный специалист Старинова О.В.	Один раз в год	Главный специалист Старинова О.В.	Февраль 2018 г.
4	Проверка соблюдения порядка ведения бюджетных смет	Главный специалист Старинова О.В.	Ежеквартально	Главный специалист Старинова О.В.	В течение 20 дней после окончания каждого квартала
5	Проверка принятия бюджетных и денежных обязательств в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств	Главный специалист Старинова О.В.	Постоянно, по мере поступления документов	Главный специалист Старинова О.В.	Ежеквартально, в течение 3-х рабочих дней месяца, следующего за отчетным кварталом
6	Проверка принятия решений о зачете (об уточнении) платежей в бюджет (за исключением операций, осуществляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, таможенным законодательством, законодательством Российской Федерации о страховых взносах)	Главный специалист Старинова О.В.	По мере поступления запросов на уточнение	Главный специалист Старинова О.В.	Ежеквартально, с 1 по 10 число месяца, следующего за отчетным кварталом

7	Проверка ведения бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций.	Специалист 1 категории Одинцова Ю.С.; Ведущий специалист Латина Е.А.;	Ежемесячно, по мере поступления документов	Специалист 1 категории Одинцова Ю.С.; Ведущий специалист Латина Е.А.	Самоконтроль	Ежемесячно, в течение 2-х рабочих дней Ежемесячно, в течение 2-х рабочих дней Ежемесячно, в течение 2-х рабочих дней Ежемесячно, в течение 2-х рабочих дней Ежемесячно, в течение 2-х рабочих дней
8	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности, сводной бюджетной отчетности	Главный специалист Старинова О.В.	В установленные сроки для составления квартальной отчетности	Ведущий специалист Латина Е.А., главный специалист Старинова О.В.	Самоконтроль	Ежеквартально, с 10 по 14 число месяца, следующего за отчетным кварталом
9	Проверка исполнения судебных актов по искам к публично-правовому образованию, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета бюджетной системы Российской Федерации по денежным обязательствам казенных учреждений	Специалист 1 категории Одинцова Ю.С.	По мере поступления судебных актов	Специалист 1 категории Одинцова Ю.С. Главный специалист Старинова О.В.	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом



Главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности

О.В.Старинова

Приложение №2 к приказу
№ 398 от 29.12.2017 г.
Комитета по управлению имуществом
города Волгодонска

План
внутреннего финансового аудита
Комитете по управлению имуществом города Волгодонска на 2018 год

1. Аудиторская проверка правильности начисления заработной платы сотрудникам Комитета по управлению имуществом города Волгодонска.
Проверяемый период: ноябрь 2018 г.
Срок проведения проверки :декабрь 2018 г.
Должностное лицо, ответственное за проведение проверки: начальник отдела - главный бухгалтер Е.А.Цыгулёва.
- 2 .Аудиторская проверка порядка соблюдения порядка ведения бюджетных смет
Проверяемый период: ноябрь 2018г.
Срок проведения проверки: декабрь 2018 г.

Должностное лицо, ответственное за проведение проверки: начальник отдела- главный бухгалтер Е.А.Цыгулёва.

Начальник отдела- главный бухгалтер Е.А.Цыгулёва

