

Комитет по управлению имуществом города Волгодонска

ПРИКАЗ

04.08.2019

№ 33

г. Волгодонск

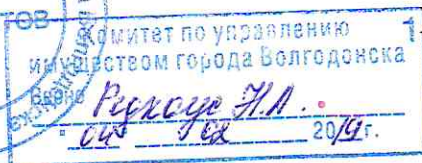
Об утверждении Плана внутреннего  
Финансового контроля и внутреннего  
финансового аудита на 2019 год

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 2019 год Комитета по управлению имуществом города Волгодонска (Приложение № 1).
2. Утвердить План внутреннего финансового аудита на 2019 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

Е.А.Латина

План  
внутреннего финансового аудита в  
Комитете по управлению имуществом города Волгодонска на 2019 год

1. Аудиторская проверка правильности начисления и оплаты Налога на транспортные средства, находящиеся на балансовом учете в Комитете по управлению имуществом города Волгодонска  
Проверяемый период: 2019г..  
Срок проведения проверки :декабрь 2019 г.  
Метод проверки: сплошной  
Должностное лицо, ответственное за проведение проверки: главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности Е.А.Латина.
2. Аудиторская проверка порядка соблюдения порядка ведения бюджетных смет.  
Проверяемый период: ноябрь 2019г.  
Срок проведения проверки: декабрь 2019 г.  
Метод проверки: сплошной  
Должностное лицо, ответственное за проведение проверки: главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности Е.А.Латина.
3. Аудиторская проверка муниципальных контрактов на соблюдение сроков размещения в Единой информационной системе в сфере закупок в Комитете по управлению имуществом города Волгодонска  
Проверяемый период: II полугодие 2019г.  
Метод проверки: выборочный  
Срок проведения проверки : декабрь 2019 г.  
Должностное лицо, ответственное за проведение проверки: главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности Е.А.Латина.

Начальник отдела- главный бухгалтер



Н.Г.Чудикова

Приложение №1 к приказу  
№ 33 от 04.02.2019 г.  
Комитета по управлению имуществом  
города Вологодска

План  
внутреннего финансового контроля в  
Комитете по управлению имуществом города Вологодска на 2019 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	начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.	Один раз в год в сроки, установленные для предоставления	начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.	Самоконтроль	В сроки, установленные для составления и представления расчетов
2	Проверка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи	ведущий специалист Одинова Ю.С.	Ежеквартально	главный специалист Латина Е.А.	Контроль по уровню подчиненности	Ведение росписи – в течение 20 дней после внесения изменений в бюджет

3	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	ведущий специалист Одинцова Ю.С.	Ежеквартально	главный специалист Латина Е.А.	Контроль по уровню подчиненности	Февраль 2019 г.
4	Проверка соблюдения порядка ведения бюджетных смет	ведущий специалист Одинцова Ю.С.	Ежеквартально	главный специалист Латина Е.А.	Контроль по уровню подчиненности	В течение 20 дней после окончания каждого квартала
5	Проверка принятия бюджетных и денежных обязательств в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств	главный специалист Латина Е.А.	Постоянно, по мере поступления документов	главный специалист Латина Е.А.	Самоконтроль	Ежеквартально.
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)	ведущий специалист Одинцова Ю.С.	Ежеквартально	главный специалист Латина Е.А.	Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально.

7	<p>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.</p>	<p>специалист 1 категории Харченко О.О.; ведущий специалист Одицова Ю.С</p> <p>Старший инспектор Осыка Т.С.</p> <p>главный специалист Латина Е.А.</p> <p>начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.</p>	<p>Ежемесячно, по мере поступления документов</p>	<p>специалист 1 категории Харченко О.О.; ведущий специалист Одицова Ю.С</p> <p>Старший инспектор Осыка Т.С.</p> <p>главный специалист Латина Е.А.</p> <p>начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.</p> <p>Главный специалист Латина Е.А.</p>	<p>Самоконтроль</p> <p>Самоконтроль</p> <p>Самоконтроль</p> <p>Самоконтроль</p> <p>Самоконтроль</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Самоконтроль</p>	<p>Ежемесячно, в течение 2-х рабочих дней месяца, следующего за отчетным</p> <p>Ежемесячно, в течение 2-х рабочих дней месяца, следующего за отчетным</p> <p>Ежевартально, в течение 2-х рабочих дней после отчетного квартала, выборочно</p> <p>Ежевартально, в течение 2-х рабочих дней после отчетного квартала, выборочно</p> <p>Ежевартально, в течение 2-х рабочих дней после отчетного квартала, выборочно</p> <p>Выборочно</p>
8	<p>Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности, сводной бюджетной отчетности</p>	<p>начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.</p>	<p>В установленные сроки для составления квартальной отчетности</p>	<p>начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.</p>	<p>Самоконтроль</p>	<p>Ежеквартально.</p>

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	начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.	По мере поступления судебных актов	начальник отдела-главный бухгалтер Чудикова Н.Г.	Самоконтроль	Ежеквартально, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом
---	---	--	------------------------------------	--	--------------	---

Главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности *Лапина Е.А.* Е.А.Лапина

