

Приложение № 1
к приказу Финансового управления
Администрации муниципального
образования «Духовщинский район»
Смоленской области от 14.12.2018 № 104

УТВЕРЖДАЮ
Начальник Финансового управления
Н.И.Федорова
«14» декабря 2018г



**План
внутреннего финансового контроля на 2019 год
Финансового управления Администрации муниципального образования «Духовщинский 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	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	Бюджетный отдел	1 квартал	Садовин А.В. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	1 квартал	
2	Проверка соблюдения ведения	Бюджетный	3-4 квартал	Садовин А.В. –	Самоконтроль	3-4	

	бюджетных смет	отдел		начальник отдела		квартал	
3	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	Отдел бюджетного учета и отчетности	Ежемесячно	Иванова Е.М.- главный специалист Бушуева Е.И. – начальник отдела	Контроль по подчиненности Самоконтроль Контроль по подчиненности	Ежемесячно	
4	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Отдел бюджетного учета и отчетности	Ежемесячно	Иванова Е.М.- главный специалист Бушуева Е.И. – начальник отдела	Контроль по подчиненности Самоконтроль Контроль по подчиненности	Ежемесячно	
5	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта местного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	Бюджетный отдел, отдел бюджетного учета и отчетности,	3-4 квартал	Садовин А.В. – начальник бюджетного отдела, Бушуева Е.И. – начальник отдела бюджетного учета и отчетности	Контроль по подчиненности	3-4 квартал	
6	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана:						
	а) по доходам местного бюджета	Бюджетный отдел	Не позднее 5 декабря	Садовин А.В.. – начальник отдела	Контроль по подчиненности	4 квартал	

	Бюджетный отдел	Не позднее 5 декабря	Морозова Л.В.- главный специалист	Самоконтроль	4 квартал	
	Отдел бюджетного учета и отчетности	Не позднее 5 декабря	Бушуева Е.И. – начальник отдела	Контроль по подчиненности	4 квартал	
б) расходам местного бюджета	отдел бюджетного учета и отчетности	Не позднее 15 декабря	Иванова Е.М.- главный специалист	Самоконтроль	4 квартал	
			Бушуева Е.И. – начальник отдела	Контроль по подчиненности		
	Бюджетный отдел	Не позднее 15 декабря	Малашенкова Т.А.- главный специалист	Самоконтроль	4 квартал	
			Бацenkova Н.В.- специалист 1 категории	Самоконтроль	4 квартал	
			Бредникова Г.В.- ведущий специалист	Самоконтроль	4 квартал	
			Садовин А.В.. – начальник отдела	Контроль по подчиненности	4 квартал	
в) источникам финансирования дефицита местного бюджета	Бюджетный отдел	Не позднее 15 декабря	Морозова Л.В.- главный специалист	Самоконтроль	4 квартал	
			Малашенкова Т.А.- главный специалист	Самоконтроль	4 квартал	
			Бацenkova Н.В.- специалист 1 категории	Самоконтроль	4 квартал	
			Бредникова Г.В.- ведущий специалист	Самоконтроль	4 квартал	

				Садовин А.В. – начальник отдела	Контроль по подчиненности	4 квартал	
7	Исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию	отдел бюджетного учета и отчетности	По мере представле ния судебных актов	Каландадзе О.В.- ведущий специалист Хомякова Е.И.- ведущий специалист Бушуева Е.И. – начальник отдела	Самоконтроль Самоконтроль Контроль по подчиненности	По мере представл ения 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

Приложение № 2
к приказу Финансового управления
Администрации муниципального
образования «Духовщинский район»
Смоленской области от 14.12.2018 № 104

План
внутреннего финансового аудита на 2019 год
Финансового управления Администрации муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области

№ 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	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проверка организации внутреннего финансового контроля	Бюджетный отдел	апрель	Малашенкова Т.А.- главный специалист	Аудиторская проверка	полугодовая	
2	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Отдел бюджетного учета и отчетности	октябрь	Малашенкова Т.А.- главный специалист	Аудиторская проверка	полугодовая	