

УТВЕРЖДАЮ
 Начальник Департамента
 Наумов Г.В.



2015 г

План

внутреннего финансового контроля на 2016 год

Внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе самоконтроля, контроля по уровню подчиненности

Департамент государственного строительного и технического надзора 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 соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	Сектор бухгалтерского учета	1 квартал	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Самоконтроль	1 квартал	
2	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	Сектор бухгалтерского учета	3-4 квартал	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Самоконтроль	3-4 квартал	
3	Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета в том числе принятие к	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Самоконтроль	ежемесячно	

	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									
4	Проверка соблюдения порядка принятия решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в областной бюджет.	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Самоконтроль	Ежеквартально				
5	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана									
	а) по доходам областного бюджета	Сектор бухгалтерского учета	Не позднее 5 декабря	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Контроль по подчиненности	4 квартал				
	б) по расходам областного бюджета	Сектор бухгалтерского учета	Не позднее 15 декабря	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Контроль по подчиненности	4 квартал				
6	Проверка соблюдения порядка осуществления начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью	Отдел организационной, аналитической, правовой и кадровой	ежемесячно	Заместитель начальника департамента Окунев В.Ю.	Контроль по подчиненности	ежемесячно				

	осуществления платежей в областной бюджет, пеней и штрафов по ним	работы; сектор долевого строительства							
7	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Заместитель начальника департамента Окунев В.Ю.	Контроль по подчиненности	Ежемесячно			
8	Проверка принятия и исполнение бюджетных обязательств	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Самоконтроль	Ежемесячно			

1	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Заместитель начальника департамента Окунев В.Ю.	Контроль по подчиненности	Ежемесячно			
2	Проверка принятия и исполнение бюджетных обязательств	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Самоконтроль	Ежемесячно			
3	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Заместитель начальника департамента Окунев В.Ю.	Контроль по подчиненности	Ежемесячно			
4	Проверка принятия и исполнение бюджетных обязательств	Сектор бухгалтерского учета	ежемесячно	Консультант-главный бухгалтер Денисов С.И.	Самоконтроль	Ежемесячно			

УТВЕРЖДАЮ
 Начальник Департамента
 Наумов Г.В.



13.12.2015 г

План
 внутреннего финансового аудита на 2016 год

Департамент государственного строительного и технического надзора Смоленской области

№ п/п	Наименование контрольного действия	Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый аудит	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 организации внутреннего финансового контроля	Сектор бухгалтерского учета	июль	Заместитель начальника Департамента Степенков И.В.	Аудиторская проверка	июль