

УТВЕРЖДАЮ
Начальник Департамента
Смоленской области по образованию,
науке и делам молодежи
И.Б. Иваниченко



2014 г

План

внутреннего финансового контроля на 2015 год

Раздел № 1 внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе самоконтроля, контроля по уровню подчиненности

Департамент Смоленской области по образованию, науке и делам молодежи

№ 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.	Отдел бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы	1 квартал	Гл. бухгалтер Т.Г. Суворова	Самоконтроль	1 квартал	

2	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	Отдел бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы	3-4 квартал	Гл. бухгалтер Т.Г. Суворова	Самоконтроль	3-4 квартал	
3	Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета в том числе принятие к учету первичных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризации	Отдел бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы	Ежемесячно	Зам. гл. бухгалтера В.А. Осипова Гл. специалист Е.М. Харитонова Вед. специалист А.М. Ерошова Ст. менеджер Е.С. Кондратова Вед. спец. отдела лицензирования Е.А. Красикова	Самоконтроль	Ежемесячно	
				Гл. бухгалтер Т.Г. Суворова	Контроль по подчиненности	Ежеквартально	
4	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Отдел бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы	Ежемесячно	Зам. гл. бухгалтера В.А. Осипова Гл. специалист Е.М. Харитонова Ст. менеджер Е.С. Кондратова Гл. бухгалтер Т.Г. Суворова	Самоконтроль	Ежемесячно	
					Контроль по подчиненности	Ежеквартально	

5	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований по аппарату Департамента	Отдел бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы	3-4 квартал	Зам. гл. бухгалтера В.А. Осипова Гл. бухгалтер Т.Г. Суворова	Самоконтроль Контроль по подчиненности	3-4 квартал	
6	Принятие решений о зачете (уточнении) платежей в областной бюджет	Отдел бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы	При необходимости уточнений	Вед. спец. отдела лицензирования Е.А. Красикова Гл. бухгалтер Т.Г. Суворова	Самоконтроль Контроль по подчиненности	Ежемесячно Ежеквартально	
7	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Отдел бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы	По мере возникновения обязательств	Зам. гл. бухгалтера В.А. Осипова Гл. специалист Е.М. Харитонова Вед. специалист А.М. Ерошова Ст. менеджер Е.С. Кондратова Гл. бухгалтер Т.Г. Суворова	Самоконтроль Контроль по подчиненности	Ежемесячно Ежеквартально	

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	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
1	Смоленское областное государственное казенное учреждение «Центр патриотического воспитания и допризывной подготовки молодежи «ДОЛГ»	Проверка финансово - хозяйственной деятельности	январь – декабрь 2014 г. январь – июнь 2015 г.	III кв. 2015 г.	Гл. специалист отдела бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы С.Ю. Петров	