

УТВЕРЖДАЮ

Начальник финансового отдела
Администрации Анастасиевского
сельского поселения Славянского
района



ПЛАН проведения финансовым отделом Администрации Анастасиевского сельского поселения Славянского района мероприятий внутреннего контроля на 2016 год

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий
1	2	3	4
1	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта местного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, рестуров расходных обязательств	Сверка данных, проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения	IV квартал (при составлении проекта бюджета)
2	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана:		
	- по расходам местного бюджета и источникам финансирования дефицита местного бюджета	Сверка данных. Проверка оформления документа.	Ежемесячно (при формировании кассового плана)

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий
1	2	3	4
	источникам финансирования дефицита местного бюджета (в части представления прогнозных данных)	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, наличие решения на осуществление расходов; сверка данных	Ежемесячно
			-представление документов, необходимых для составления кассового плана по расходам в части сметы
3	Формирование и утверждение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Проверка оформления документа, соответствия данных решению Совета Анастасиевского сельского поселения Славянского района о бюджете	По мере формирования
4	Ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Проверка оформления документа	По мере формирования
5	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, на закупку товаров, работ и услуг, на уплату налогов и иных платежей	Проверка правильности и обоснованности расчетов	Ежегодно по мере формирования
6	Составление бюджетной сметы с учетом информации, указанной в планах-графиках закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд	Проверка оформления документа, обоснованности расчетов, соответствия данных решению Совета Анастасиевского сельского поселения Славянского района о бюджете	Ежегодно при утверждении бюджетной сметы
7	Внесение изменений в бюджетную смету в течение финансового года	Проверка оформления документа	По мере необходимости

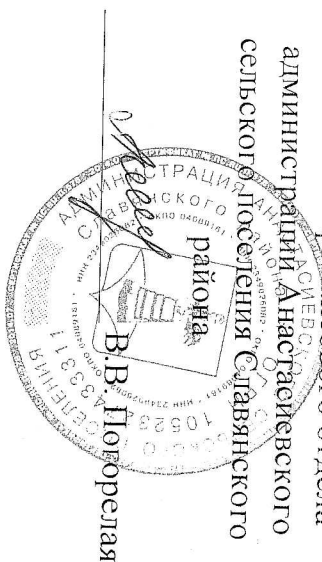
№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий
1	2	3	4
8	Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов	Проверка оформления документа	По мере формирования
9	Формирование и направление предложений по внесению изменений по распределению бюджетных ассигнований для включения в проект решения Совета Анастасиевского сельского поселения Славянского района о внесении изменений о бюджете	Проверка оформления документа	По мере необходимости
10	Принятие к учету первичных учетных документов	Проверка оформления документа	При принятии к учету
11	Отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета	Проверка оформления документа	Ежемесячно
12	Ведение реестра расходных обязательств	Проверка оформления документа	2 раза в год (в I и II кварталах)
13	Постановка на учет бюджетных обязательств	Проверка на выполнение требований нормативных актов	Ежемесячно
14	Оформление и представление заявки на получение наличных денег, заявки на получение денежных средств, перечисляемых на карту по соответствующему направлению расходов	Проверка оформления документа	По мере необходимости
15	Проведение инвентаризаций	Проверка оформления документа, соответствия данных отраженных в регистрах бюджетного учета	Ежегодно перед составлением годовой отчетности, по мере необходимости

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий
1	2	3	4
16	Ведение операций с денежной наличностью	Проверка оформления документа	По мере формирования
17	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджеты	Проверка оформления документа	По мере формирования
18	Принятие решений о возврате ошибочно уплаченных платежей в бюджет и представлении в орган Федерального казначейства поручений для осуществления возврата и принятие решений об уточнении платежей в бюджет	Проверка соответствия представленных документов требованиям нормативных правовых актов	Постоянно
19	Составление и представление бюджетной отчетности	Проверка оформления отчетов на соответствие требованиям, установленным нормативным актом Минфина России. Сверка показателей отчетности с Главной книгой.	Ежемесячно
20	Составление и представление отчетности в Межрайонную инспекцию Федеральной службы №1 по Краснодарскому краю, Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования, органы статистики	Проверка оформления документа	По мере формирования
21	Внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере закупки товаров, работ, услуг	Предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд	Ежемесячно

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий
1	2	3	4
		Проверка исполнения контрактов и использования поставленных товаров, выполненной работы (ее результата) или оказанных услуг.	Ежемесячно
	Размещение отчета об исполнении муниципального контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения в единой информационной системе		Ежемесячно
	Своевременное направление информации и документов, установленных частью 2 статьи 103 Закона №44-ФЗ, в реестр контрактов, ведение которого осуществляется в единой информационной системе, а также размещение в указанном реестре достоверной информации		Ежемесячно

УТВЕРЖДАЮ

Начальник финансового отдела
Администрации Анастасиевского
сельского поселения Славянского



ОТЧЕТ об исполнении Плана проведения финансовым отделом Администрации Анастасиевского сельского поселения Славянского района мероприятий внутреннего контроля за 2016 год

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий		Результат проведения контрольного действия
			по плану	фактически	
1	2	3	4	5	6
1	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта местного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств	Сверка данных, проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения	IV квартал (при составлении проекта бюджета)	IV квартал (при составлении проекта бюджета)	Нарушений не выявлено.
2	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана :				
	- по расходам местного бюджета и источникам финансирования дефицита местного бюджета	Сверка данных. Проверка оформления документа.	Ежемесячно (при формировании кассового плана)	Ежемесячно (при формировании кассового плана)	Нарушений не выявлено.

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий		Результат проведения контрольного действия
			по плану	фактически	
			4	5	6
1	2	3	4	5	6
	источникам финансирования дефицита местного бюджета (в части представления прогнозных данных)	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, наличие решения на осуществление расходов; сверка данных	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
	-представление документов, необходимых для составления кассового плана по расходам в части сметы	Проверка оформления документа	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
3	Формирование и утверждение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Проверка оформления документа, соответствия данных решению Совета Анастасиевского сельского поселения Славянского района о бюджете	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
4	Ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
5	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, на закупку товаров, работ и услуг, на уплату налогов и иных платежей	Проверка правильности и обоснованности расчетов	Ежегодно по мере формирования	Ежегодно по мере формирования	Нарушений не выявлено.
6	Составление бюджетной сметы с учетом информации, указанной в планах-графиках закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд	Проверка оформления документа, обоснованности расчетов, соответствия данных решению Совета Анастасиевского сельского поселения Славянского района о бюджете	Ежегодно при утверждении бюджетной сметы	Ежегодно при утверждении бюджетной сметы	Нарушений не выявлено.
7	Внесение изменений в бюджетную смету в течение финансового года	Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не выявлено.

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий		Результат проведения контрольного действия
			по плану	фактически	
1	2	3	4	5	6
8	Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
9	Формирование и направление предложений по внесению изменений по распределению бюджетных ассигнований для включения в проект решения Совета Анастасиевского сельского поселения Славянского района о внесении изменений о бюджете	Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не выявлено.
10	Принятие к учету первичных учетных документов	Проверка оформления документа	При принятии к учету	При принятии к учету	Нарушений не выявлено.
11	Отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета	Проверка оформления документа	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
12	Ведение реестра расходных обязательств	Проверка оформления документа	2 раза в год (в I и II кварталах)	2 раза в год (в I и II кварталах)	Нарушений не выявлено.
13	Постановка на учет бюджетных обязательств	Проверка на выполнение требований нормативных актов	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
14	Оформление и представление заявки на получение наличных денег, заявки на получение денежных средств, перечисляемых на карту по соответствующему направлению расходов	Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не выявлено.
15	Проведение инвентаризаций	Проверка оформления документа, соответствия данных отраженных в регистрах бюджетного учета	Ежегодно перед составлением годовой отчетности, по мере необходимости	Перед составлением годовой отчетности с 17 октября по 31 октября 2016 года	Нарушений не выявлено.

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий		Результат проведения контрольного действия
			по плану	фактически	
1	2	3	4	5	6
16	Ведение операций с денежной наличностью	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
17	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджеты	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
18	Принятие решений о возврате ошибочно уплаченных платежей в бюджет и представление в орган Федерального казначейства поручений для осуществления возврата и принятие решений об уточнении платежей в бюджет	Проверка соответствия представленных документов требованиям нормативных правовых актов	Постоянно	Постоянно	Нарушений не выявлено.
19	Составление и представление бюджетной отчетности	Проверка оформления отчетов на соответствие требованиям, установленным нормативным актом Минфина России. Сверка показателей отчетности с Главной книгой.	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
20	Составление и представление отчетности в Межрайонную инспекцию Федеральной службы №11 по Краснодарскому краю, Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования, органы статистики	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
21	Внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере закупок товаров, работ, услуг	Предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий		Результат проведения контрольного действия
			по плану 4	фактически 5	
1	2	3	4	5	6
		Проверка исполнения контрактов и использования поставленных товаров, выполненной работы (ее результата) или оказанных услуг.	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
		Размещение отчета об исполнении муниципального контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения в единой информационной системе	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
		Своевременное направление информации и документов, установленных частью 2 статьи 103 Закона №44-ФЗ, в реестр контрактов, ведение которого осуществляется в единой информационной системе, а также размещение в указанном реестре достоверной информации	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.