



ДЕПАРТАМЕНТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ЗАНЯТОСТИ НАСЕЛЕНИЯ
СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

П Р И К А З

« 20 » 11. 2018

№ 272-ОД

**Об утверждении планов внутреннего
финансового контроля и внутреннего
финансового аудита на 2019 год**

В целях реализации статьи 160²⁻¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации и в соответствии с Порядком осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденного постановлением Администрации Смоленской области от 14.11.2014 № 776 (в редакции постановления Администрации Смоленской области от 15.09.2015 № 587),

п р и к а з ы в а ю :

1. Утвердить План внутреннего финансового контроля на 2019 год Департамента государственной службы занятости населения Смоленской области согласно приложению № 1.

2. Утвердить План внутреннего финансового аудита на 2019 год Департамента государственной службы занятости населения Смоленской области согласно приложению № 2.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник Департамента

А.Л. Шиманов

Приложение № 1



к приказу начальника Департамента
государственной службы занятости
населения Смоленской области
от 20.11.2018 № 292-ОД






План



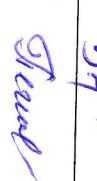
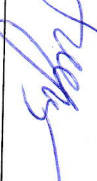
внутреннего финансового контроля на 2019 год










Департамента государственной службы занятости населения 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	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Ежегодно в сроки, установленные Департаментом бюджета и финансов Смоленской области	Заместитель начальника отдела И.В. Гапонова Главный специалист М.Н. Печенина	Самоконтроль	3-4 квартал	 

2	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения и ведения Бюджетной росписи Департамента	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Ежеквартально	Главный специалист М.Н. Печенина	Самоконтроль	Ежеквартально	
3	Проверка принятия решений о зачете (уточнении) платежей в областной бюджет	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Ежемесячно	Главный специалист М.Н. Печенина Начальник отдела Т.Н. Глушакова	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально Ежеквартально	 
4	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения и ведения бюджетных смет	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Ежеквартально	Главный специалист М.Н. Печенина Начальник отдела Т.Н. Глушакова	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально Один раз в год (декабрь)	 
5	Проверка соответствия принимаемых бюджетных обязательств доведенным лимитам и утвержденным сметам	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Постоянно	Главный специалист М.Н. Печенина Главный специалист Ю.В. Смирнова Ведущий специалист Е.В. Николаева Ведущий специалист Ю.С. Белова	Самоконтроль	Ежеквартально	   

				Заместитель начальника отдела И.В. Гапонова Начальник отдела Т.Н. Глушакова	Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально	
6	Проверка исполнения бюджетных смет	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Постоянно	Ведущий специалист Е.В. Николаева Ведущий специалист Ю.С. Белова	Самоконтроль	Ежеквартально	
7	Проверка распределения лимитов бюджетных обязательств по подведомственным получателям бюджетных средств	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Ежеквартально	Главный специалист М.Н. Печенина Начальник отдела Т.Н. Глушакова	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально	
8	Проверка 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.	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Постоянно	Главный специалист М.Н. Печенина Главный специалист Ю.В. Смирнова Ведущий специалист Е.В. Николаева Ведущий специалист Ю.С. Белова	Самоконтроль	Ежеквартально	

			Заместитель начальника отдела И.В. Гапонова Начальник отдела Т.Н. Гушакова	Контроль по уровню подчиненности	Полугодие	
9 Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Ежегодно	Главный специалист Ю.В. Смирнова	Самоконтроль	4 квартал	
10 Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности, сводной бюджетной отчетности	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Ежемесячно	Главный специалист М.Н. Печенина Главный специалист Ю.В. Смирнова Ведущий специалист Ю.С. Белова Ведущий специалист Е.В. Николаева Заместитель начальника отдела И.В. Гапонова	Самоконтроль	Ежеквартально	    
11 Проверка соблюдения порядка формирования и утверждения государственного задания в отношении подведомственного областного государственного автономного учреждения	Отдел профориентации и профессиональ- ного обучения	Полугодие	Консультант М.В. Панова Начальник отдела Т.Н. Викентьева	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	Полугодие Декабрь	 

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 занятости населения Вяземского района»	Проверка постановки и состояния бюджетного учета и бюджетной отчетности	2018 год	2 квартал 2019 года	Заместитель начальника отдела И.В. Гапонова	

Приложение № 2
к приказу начальника Департамента
государственной службы занятости
населения Смоленской области
от 20.11.2018 № 292-08

**План
внутреннего финансового аудита на 2019 год
Департамента государственной службы занятости населения Смоленской области**

№ п/п	Наименование контрольного действия	Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый аудит	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольные действия, 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 и ведения бюджетных смет Департамента	Отдел финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности	Февраль	Заместитель начальника Департамента Р.А. Романенков	Аудиторская проверка	один раз в год	