

«УТВЕРЖДАЮ»

Глава Администрации  
Волгодонского района  
С.В. Бурлака  
«18» декабря 2018 г.



План  
проведения контрольных мероприятий Финансового отдела администрации Волгодонского района  
по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля  
на 2019 год

| №<br>п/п | Тема контрольного мероприятия /<br>наименование объекта контроля   | Срок<br>проведения | Проверяемый<br>период        | Метод<br>контроля | Ответственные<br>исполнители               |
|----------|--|--------------------|------------------------------|-------------------|--|
| 1        | <b>Контрольная деятельность</b>  |                    |                              |                   |  |
| 1.1.     | <b>Проверка целевого и эффективного использования средств субсидии направленной из бюджета района и бюджета сельских поселений на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг.</b><br><br>в следующих учреждениях: |                    |                              |                   |  |
| 1.1.1    | Муниципальное автономное учреждение «Хозяйственно-эксплуатационная служба» Волгодонского района Ростовской области   | февраль            | 2017г - 2018г                | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.2    | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Морозовская основная общеобразовательная школа   | февраль            | 2017г – 2018г.               | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.3    | муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 15 «Мишутка»   | март               | 2017г – 2018г                | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.4    | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Мокро-Соленовская основная общеобразовательная школа   | март               | 2017г – 2018г                | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.5    | муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) № 7 «Солнечный зайчик»  | апрель             | 2018 – истекший период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.6    | муниципальное бюджетное учреждение культуры  | май                | 2018г – истекший             | проверка          | Ведущий специалист,                        |

| №<br>п/п    | Тема контрольного мероприятия /<br>наименование объекта контроля   | Срок<br>проведения | Проверяемый<br>период            | Метод<br>контроля | Ответственные<br>исполнители               |
|-------------|--|--------------------|----------------------------------|-------------------|--|
|             | «Добровольский сельский дом культуры»  |                    | период 2019г                     |                   | ревизор Савчук Т.И.                        |
| 1.1.7       | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Дубенцовский сельский дом культуры»  | август             | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.8       | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Победенский сельский дом культуры»   | сентябрь           | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.9       | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Потаповский сельский дом культуры»   | октябрь            | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.10      | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Прогрессовский сельский дом культуры»  | ноябрь             | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.11      | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Лагутинский сельский дом культуры»   | декабрь            | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.1.12      | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Рябичевский сельский дом культуры»   | декабрь            | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| <b>1.2.</b> | <b>Проверка использования средств, поступивших от<br/>предпринимательской и иной, приносящей доход де-<br/>ятельности.</b><br>В следующих учреждениях:   |                    |                                  |                   |  |
| 1.2.1       | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учре-<br>ждение: Морозовская основная общеобразовательная<br>школа   | февраль            | 2017г - 2018г                    | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.2       | муниципальное бюджетное дошкольное образователь-<br>ное учреждение детский сад № 15 «Мишутка»  | март               | 2017г – 2018г                    | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.3       | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учре-<br>ждение: Мокро-Соленовская основная общеобразова-<br>тельная школа   | март               | 2017г – 2018г                    | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.4       | муниципальное бюджетное дошкольное образовательное<br>учреждение - детский сад общеразвивающего вида (ху-<br>дожественно-эстетического приоритетного направления<br>развития воспитанников) № 7 «Солнечный зайчик» | апрель             | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.5       | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Добровольский сельский дом культуры»   | май                | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.6       | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Дубенцовский сельский дом культуры»  | август             | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.7       | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Победенский сельский дом культуры»   | сентябрь           | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И. |

| № п/п       | Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля   | Срок проведения | Проверяемый период            | Метод контроля | Ответственные исполнители               |
|-------------|---|-----------------|-------------------------------|----------------|---|
| 1.2.8       | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Потаповский сельский дом культуры»   | октябрь         | 2018г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.9       | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Прогрессовский сельский дом культуры»  | ноябрь          | 2018г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.10      | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Лагутнинский сельский дом культуры»  | декабрь         | 2018г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.2.11.     | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Рябичевский сельский дом культуры»   | декабрь         | 2018г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| <b>1.3.</b> | <b>Проверка соблюдения законодательства о контрактной системе в соответствии со статьей 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в следующих учреждениях:</b> |                 |                               |                |   |
| 1.3.1       | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Морозовская основная общеобразовательная школа  | февраль         | 2017г - 2018г                 | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.3.2       | муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 15 «Мишутка»  | март            | 2017г – 2018г                 | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.3.3       | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Мокро-Соленовская основная общеобразовательная школа  | март            | 2017г – 2018г                 | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.3.4       | муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) № 7 «Солнечный зайчик»   | апрель          | 2018г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.3.5       | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Добровольский сельский дом культуры»   | май             | 2018г – истекший период 2018г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.3.6       | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Дубенцовский сельский дом культуры»  | август          | 2017г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.3.7       | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Победенский сельский дом культуры»   | сентябрь        | 2018г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |
| 1.3.8       | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Потаповский сельский дом культуры»   | октябрь         | 2018г – истекший период 2019г | проверка       | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И. |



| №<br>п/п    | Тема контрольного мероприятия /<br>наименование объекта контроля  | Срок<br>проведения       | Проверяемый<br>период            | Метод<br>контроля | Ответственные<br>исполнители   |
|-------------|---|--------------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| 1.3.9       | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Прогрессовский сельский дом культуры»   | ноябрь                   | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И.   |
| 1.3.10      | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Лагутнинский сельский дом культуры»   | декабрь                  | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И.   |
| 1.3.11      | муниципальное бюджетное учреждение культуры<br>«Рябичевский сельский дом культуры»  | декабрь                  | 2018г – истекший<br>период 2019г | проверка          | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И.   |
| <b>1.4.</b> | <b>Контроль за реализацией муниципальных программ<br/>Волгодонского района</b>  |                          |                                  |                   |  |
| 1.4.1       | Проверка муниципальных программ Волгодонского рай-<br>она на соответствие сводной бюджетной росписи   | по мере<br>поступления   | постоянно                        | обследо-<br>вание | Заместитель началь-<br>ника финансового от-<br>дела администрации<br>Волгодонского района<br>Мальцева Е.А.,<br>Главный специалист<br>сектора планирования<br>и исполнения бюдже-<br>та, Ковалева Е.А.  |
| 1.4.2       | Проверка полноты и достоверности отчетности о реали-<br>зации муниципальных программ Волгодонского района   | по мере по-<br>ступления | постоянно                        | обследо-<br>вание | Главный бухгалтер,<br>Кошенкова О.В.,<br>Заместитель началь-<br>ника финансового от-<br>дела администрации<br>Волгодонского района<br>Мальцева Е.А.,<br>Главный специалист<br>сектора планирования<br>и исполнения бюдже-<br>та, Ковалева Е.А. |
| 1.4.3       | Проверка соблюдения законодательства о контрактной<br>системе в соответствии с частью 5 статьи 99 Федераль-<br>ного закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере<br>закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государ-<br>ственных и муниципальных нужд» | по мере по-<br>ступления | постоянно                        | обследо-<br>вание | Главный специалист<br>сектора планирования<br>и исполнения бюдже-<br>та, Ковалева Е.А.   |
| <b>1.5.</b> | <b>Проверка использования бюджетных средств, посту-<br/>пивших сельскохозяйственным товаропроизводите-<br/>лям на оказание несвязанной поддержки (кроме</b>   |                          |                                  |                   |  |

| №<br>п/п    | Тема контрольного мероприятия /<br>наименование объекта контроля  | Срок<br>проведения            | Проверяемый<br>период  | Метод<br>контроля | Ответственные<br>исполнители                                      |
|-------------|---|-------------------------------|--|-------------------|---|
|             | <b>граждан, ведущих личное подсобное хозяйство) в области растениеводства</b>   |                               |  |                   |   |
| 1.5.1       | Общество с ограниченной ответственностью «Донская Нива»   | июнь                          | 2018 год   | проверка          | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.                           |
| 1.5.2       | Общество с ограниченной ответственностью «ВолгодонскАгрохим+»   | июнь                          | 2018 год   | проверка          | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.                           |
| 1.5.3       | Общество с ограниченной ответственностью «ИЗУМРУДНОЕ»   | июнь                          | 2018 год   | проверка          | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.                           |
| 1.5.4       | Индивидуальный предприниматель глава крестьянского (фермерского) хозяйства Потогин Ю.Я.   | август                        | 2018 год   | проверка          | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.                           |
| 1.5.5       | Индивидуальный предприниматель глава крестьянского (фермерского) хозяйства Хвесько В.П.   | август                        | 2018 год   | проверка          | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.                           |
| <b>1.6.</b> | <b>Внеплановые контрольные мероприятия на основании поручений главы Администрации Волгодонского района</b>  | по мере поступления поручений |  |                   | Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.                           |
| <b>2</b>    | <b>Санкционирование оплаты денежных обязательств</b>  |                               |  |                   |   |
| 2.1.        | Проверка предоставленных главными распорядителями средств бюджета Волгодонского района заявок на доведение предельных объемов оплаты денежных обязательств при санкционировании оплаты денежных обязательств,<br>в части:<br>- не превышение сумм заявок над доведенными лимитами бюджетных обязательств и документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств;<br>- наличие документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств;<br>- соответствие содержания проводимых операций с бюджетными средствами кодам бюджетной классификации Российской Федерации и кодам целевых субсидий, указанных в представленных заявках. | ежедневно                     | В соответствии с Порядком санкционирования, утвержденным приказом финансового отдела | санкционирование  | Начальник сектора планирования и исполнения бюджета Чебыкина Н.Г. |
| 2.2.        | Проверка документов, являющихся основанием для оплаты принятых обязательств за счет средств областного бюджета.   | по мере поступления           | в соответствии с Регламентом, утвержденным постановле-                               | санкционирование  | Главный специалист сектора планирования и исполнения бюджета      |

| №<br>п/п | Тема контрольного мероприятия /<br>наименование объекта контроля  | Срок<br>проведения     | Проверяемый<br>период  | Метод<br>контроля | Ответственные<br>исполнители   |
|----------|---|------------------------|--|-------------------|--|
|          |   |                        | нием<br>Администрации<br>Волгодонского района<br>от 29.05.2014 № 500   |                   | Ковалева Е.А.  |
| 2.3.     | Проверка документов, являющихся основанием для оплаты расходных обязательств, выделенных сельским поселениям Волгодонского района из средств резервного фонда.                            | по мере<br>поступления | в соответствии с Порядком санкционирования, утвержденным приказом финансового отдела;<br>отчеты об использовании выделенных средств из резервного фонда Администрации Волгодонского района | санкционирование  | Главный бухгалтер, Кошенкова О.В.,<br>Начальник сектора планирования и исполнения бюджета, Чебыкина Н.Г. |
| <b>3</b> | <b>Согласование проектов правовых актов</b>   |                        |  |                   |  |
| 3.1.     | Согласование постановлений, распоряжений и (или) иной документации Администрации Волгодонского района, предполагающие осуществление расходов за счет средств бюджета Волгодонского района | по мере<br>поступления | в соответствии с Регламентом, утвержденным распоряжением Администрации Волгодонского района от 07.03.2012 № 67   | согласование      | Начальник финансового отдела администрации Волгодонского района Федорова Н.Н.                            |
| <b>4</b> | <b>Аналитические мероприятия и информационное обеспечение</b>   |                        |  |                   |  |
| 4.1.     | Проведение мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в сельских поселениях, входящих в состав Волгодонского района   | март                   | 1 квартал 2019 года  |                   | Заместитель начальника финансового отдела администрации Волгодонского района, Мальцева Е.А.              |
| 4.2.     | Проведение мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета Волгодонского района  | март                   | 1 квартал 2019 года  |                   | Главный специалист сектора планирования и исполнения бюджета Ковалева Е.А.                               |
| 4.3.     | Подготовка информации о результатах исполнения Финансовым отделом администрации Волгодонского района  | октябрь                | 3 квартал 2019 года  |                   | Начальник финансового отдела   |

| №<br>п/п | Тема контрольного мероприятия /<br>наименование объекта контроля  | Срок<br>проведения | Проверяемый<br>период | Метод<br>контроля | Ответственные<br>исполнители  |
|----------|---|--------------------|-----------------------|-------------------|---|
|          | на осуществления внутреннего муниципального финансового контроля  |                    |                       |                   | Федорова Н.Н.,<br>Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И.                                  |
| 4.4.     | Проверка расчетов, представленных главными распорядителями средств бюджета Волгодонского района, используемых при подготовке и формированию проекта бюджета Волгодонского района на 2020 год и на плановый период 2021-2022гг | август-<br>октябрь | 3 квартал 2019 года   |                   | Заместитель начальника финансового отдела администрации Волгодонского района<br>Мальцева Е.А. |
| 4.5.     | Контроль за исполнением представлений и предписаний Финансового отдела администрации Волгодонского района   | весь<br>период     |                       |                   | Ведущий специалист,<br>ревизор Савчук Т.И.  |
| 4.6.     | Размещение информации о деятельности Финансового отдела администрации Волгодонского района по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля   | ежеквар-<br>тально |                       |                   | Ведущий специалист информатизации и электронного документооборота<br>Ульшин А.А.              |

Начальник финансового отдела  
администрации Волгодонского района  
" 29 " сентября 2018 г.



Н.Н. Федорова