

«УТВЕРЖДАЮ»

Глава Администрации

Волгодонского района

С.В. Бурлака

«24» декабря 2017г.



План

проведения контрольных мероприятий Финансового отдела администрации Волгодонского района
по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля
на 2018 год

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
1	Контрольная деятельность				
1.1.	Проверка целевого и эффективного использования средств субсидии направленной из бюджета района на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг.				
	в следующих учреждениях:				
1.1.1	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Потаповская средняя общеобразовательная школа	февраль	2016г - 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.2	муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Краснодонская основная общеобразовательная школа	февраль	2016г – 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.3	муниципальное бюджетное учреждение культуры Волгодонского района "Межпоселенческая Центральная библиотека" имени Михаила Васильевича Наумова	март	2016г – 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.4	муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад N 14 "Звездочка"	март	2016 – 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.5	муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад N22 "Ромашка"	апрель	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.6	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Лагутинская средняя общеобразовательная школа	май	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.7	муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение центр развития ребенка - детский сад N13 "Дюймовочка"	июнь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.8	Муниципальное учреждение культуры «Прогрессовский	август	2017г – истекший	проверка	Ведущий специалист,

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	<i>сельский дом культуры»</i>		период 2018г		ревизор Савчук Т.И.
1.1.9	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) N 12 "Улыбка"</i>	август	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.10	<i>муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Октябрьская основная общеобразовательная школа</i>	сентябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.11	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - центр развития ребенка детский сад N 1 "Малыш"</i>	сентябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.12	<i>Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Романовская вечерняя (сменная) общеобразовательная школа</i>	октябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.13	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение – детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) N 9 «Колокольчик»</i>	ноябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.14	<i>Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Рябичевская средняя общеобразовательная школа</i>	декабрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.	Проверка использования средств, поступивших от предпринимательской и иной, приносящей доход деятельности. В следующих учреждениях:				
1.2.1	<i>Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Потаповская средняя общеобразовательная школа</i>	февраль	2016г - 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.2	<i>муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Краснодонская основная общеобразовательная школа</i>	февраль	2016г – 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.3	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад N 14 «Звездочка»</i>	март	2016г – 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.4	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад N22 «Ромашка»</i>	апрель	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.5	<i>Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Лагутинская средняя общеобразовательная школа</i>	май	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.6	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное</i>	июнь	2017г – истекший	проверка	Ведущий специалист,

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	учреждение центр развития ребенка – детский сад N13 «Дюймовочка»		период 2018г		ревизор Савчук Т.И.
1.2.7	Муниципальное учреждение культуры «Прогрессовский сельский дом культуры»	август	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.8	муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) N 12 «Улыбка»	август	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.9	муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Октябрьская основная общеобразовательная школа	сентябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.10	муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение – центр развития ребенка детский сад N 1 «Малыш»	сентябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.11	муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение – детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) N 9 «Колокольчик»	ноябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.2.12	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Рябичевская средняя общеобразовательная школа	декабрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.	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:				
1.3.1	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Потаповская средняя общеобразовательная школа	февраль	2016г - 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.2	муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Краснодонская основная общеобразовательная школа	февраль	2016г – 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.3	муниципальное бюджетное учреждение культуры Волгодонского района "Межпоселенческая Центральная библиотека" имени Михаила Васильевича Наумова	март	2016г – 2017г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.4	муниципальное бюджетное дошкольное образовательное	март	2016г – 2017г	проверка	Ведущий специалист,

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	<i>учреждение детский сад N 14 "Звездочка"</i>				ревизор Савчук Т.И.
1.3.5	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад N22 "Ромашка"</i>	апрель	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.6	<i>Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Лагутнинская средняя общеобразовательная школа</i>	май	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.7	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение центр развития ребенка - детский сад N13 "Дюймовочка"</i>	июнь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.8	<i>Муниципальное учреждение культуры «Прогрессовский сельский дом культуры»</i>	август	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.9	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) N 12 "Улыбка"</i>	август	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.10	<i>муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Октябрьская основная общеобразовательная школа</i>	сентябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.11	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - центр развития ребенка детский сад N 1 "Малыш"</i>	сентябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.12	<i>Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Романовская вечерняя (сменная) общеобразовательная школа</i>	октябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.13	<i>муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) N 9 "Колокольчик"</i>	ноябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.3.14	<i>Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Рябичевская средняя общеобразовательная школа</i>	декабрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.4.	Контроль за реализацией муниципальных программ Волгодонского района				
1.4.1	Проверка муниципальных программ Волгодонского района на соответствие сводной бюджетной росписи	по мере поступления	постоянно	обследование	Главный специалист по бюджету, Мальцева Е.А.,

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
					Ведущий специалист по бюджету, Ковалева Е.А.,
1.4.2	Проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ Волгодонского района	по мере поступления	постоянно	обследование	Главный бухгалтер, Кашенкова О.В. Главный специалист по бюджету, Мальцева Е.А., Ведущий специалист по бюджету, Ковалева Е.А.,
1.4.3	Проверка соблюдения законодательства о контрактной системе в соответствии с частью 5 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»	по мере поступления	постоянно	обследование	Ведущий специалист по бюджету, Ковалева Е.А.
1.5.	Проверка правильности начисления и выплаты заработной платы				
1.5.1	Отдел образования администрации Волгодонского района	ноябрь	2017г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.6.	Проверка использования бюджетных средств, поступивших сельскохозяйственным товаропроизводителям на содействие достижению целевых показателей региональных программ развития агропромышленного комплекса по наращиванию маточного поголовья овец и коз (включая ярок от года и старше)				
1.6.1	Общество с ограниченной ответственностью «Лада»	июнь	2017 год	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.7.	Внеплановые контрольные мероприятия на основании поручений главы Администрации Волгодонского района	по мере поступления поручений			Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
2	Санкционирование оплаты денежных обязательств				
2.1.	Проверка предоставленных главными распорядителями средств бюджета Волгодонского района заявок на доведение предельных объемов оплаты денежных обязательств при	ежедневно	В соответствии с Порядком санкционирования, утвержденным	санкционирование	Ведущий специалист по бюджету, Чебыкина Н.Г.

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	санкционировании оплаты денежных обязательств, в части: - не превышение сумм заявок над доведенными лимитами бюджетных обязательств и документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств; - наличие документов, подтверждающих возникновения денежных обязательств; - соответствие содержания проводимых операций с бюджетными средствами кодам бюджетной классификации Российской Федерации и кодам целевых субсидий, указанных в представленных заявках.		приказом финансово- го отдела		
2.2.	Проверка документов, являющихся основанием для оплаты принятых обязательств за счет средств областного бюджета.	по мере поступления	в соответствии с Регламентом, утвер- жденным постановле- нием Администрации Волгодонского района от 29.05.2014 № 500	санкцио- нирова- ние	Ведущий специалист по бюджету, Ковалева Е.А.
2.3.	Проверка документов, являющихся основанием для оплаты расходных обязательств, выделенных сельским поселениям Волгодонского района из средств резервного фонда.	по мере поступления	в соответствии с По- рядком санкциониро- вания, утвержденным приказом финансово- го отдела; отчеты об использо- вании выделенных средств из резервного фонда Администра- ции Волгодонского района	санкцио- нирова- ние	Главный бухгалтер, Кашенкова О.В., Ведущий специалист по бюджету Чебыкина Н.Г.
3	Согласование проектов правовых актов				
3.1.	Согласование постановлений, распоряжений и (или) иной документации Администрации Волгодонского района, предполагающие осуществление расходов за счет средств бюджета Волгодонского района	по мере поступле- ния	в соответствии с Регламентом, утвержденным распо- ряжением Админи- страции Волгодонско- го района от	согласо- вание	Начальник финансового отдела администрации Волгодонского райо- на, Федорова Н.Н.

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
			07.03.2012 № 67		
4	Аналитические мероприятия и информационное обеспечение				
4.1.	Проведение мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в сельских поселениях, входящих в состав Волгодонского района	март	1 квартал 2018 года		Главный специалист по бюджету, Мальцева Е.А.
4.2.	Проведение мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета Волгодонского района	март	1 квартал 2018 года		Ведущий специалист по бюджету, Ковалева Е.А.
4.3.	Подготовка информации о результатах исполнения Финансовым отделом администрации Волгодонского района осуществления внутреннего муниципального финансового контроля	октябрь	3 квартал 2018 года		Начальник финансового отдела, Федорова Н.Н, Ведущий специалист, 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 2019 год и на плановый период 2020-2021гг	август- октябрь	3 квартал 2018 года		Главный специалист по бюджету, Мальцева Е.А. Ведущий специалист по бюджету, Ковалева Е.А.
4.5.	Контроль за исполнением представлений и предписаний Финансового отдела администрации Волгодонского района	весь период			Ведущий специалист, Ревизор Савчук Т.И.
4.6.	Размещение информации о деятельности Финансового отдела администрации Волгодонского района по осуществлению внутреннего муниципального контроля	ежеквар- тально			Ведущий специалист, администратор базы данных, Ульшин А.А.

Начальник финансового отдела
администрации Волгодонского района

" ____ " _____ 20__ г.



Н.Н. Федорова