

«УТВЕРЖДАЮ»

Глава Администрации  
Волгодонского района  
С.В. Бурлака

« 20 » февраля 2019 г.



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

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
<b>1</b>	<b>Контрольная деятельность</b>				
<b>1.1.</b>	<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>  <b>в следующих учреждениях:</b>				
1.1.1	Муниципальное автономное учреждение «Хозяйственно-эксплуатационная служба» Волгодонского района Ростовской области	февраль	2017г - 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Савчук Т.И.
1.1.2	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 15 «Мишутка»	февраль	2017г – 2018г.	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.1.3	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Мокро-Соленовская основная общеобразовательная школа	март	2017г – 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.1.4	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение - детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направления развития воспитанников) № 7 «Солнечный зайчик»	март	2017г – 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.1.5	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Морозовская основная общеобразовательная школа	апрель	2018 – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.1.6	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Добровольский сельский дом культуры»	май	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.

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



№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
1.2.9	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Прогрессовский сельский дом культуры»	ноябрь	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.2.10	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Лагутнинский сельский дом культуры»	декабрь	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.2.11.	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Рябичевский сельский дом культуры»	декабрь	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
<b>1.3.</b>	<b>Проверка соблюдения законодательства о контракт- ной системе в соответствии со статьей 99 Федераль- ного 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 дошкольное образователь- ное учреждение детский сад № 15 «Мишутка»	февраль	2017г - 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.3.2	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение: Мокро-Соленовская основная общеобразо- вательная школа	март	2017г – 2018г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.3.3	Муниципальное бюджетное дошкольное образователь- ное учреждение - детский сад общеразвивающего вида (художественно-эстетического приоритетного направле- ния развития воспитанников) № 7 «Солнечный зайчик»	март	2017г – 2018г	проверка	Ведущий специалист, ре- визор Беловицкая О.Н.
1.3.4	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учре- ждение: Морозовская основная общеобразовательная школа	апрель	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ре- визор Беловицкая О.Н.
1.3.5	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Добровольский сельский дом культуры»	май	2018г – истекший период 2018г	проверка	Ведущий специалист, ре- визор Беловицкая О.Н.
1.3.6	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Дубенцовский сельский дом культуры»	август	2017г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ре- визор Беловицкая О.Н.
1.3.7	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Победенский сельский дом культуры»	сентябрь	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ре- визор Беловицкая О.Н.
1.3.8	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Потаповский сельский дом культуры»	октябрь	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ре- визор Беловицкая О.Н.
1.3.9	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Прогрессовский сельский дом культуры»	ноябрь	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ре- визор Беловицкая О.Н.
1.3.10	муниципальное бюджетное учреждение культуры	декабрь	2018г – истекший	проверка	Ведущий специалист, ре-

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	«Лагутнинский сельский дом культуры»		период 2019г		визор Беловицкая О.Н.
1.3.11	муниципальное бюджетное учреждение культуры «Рябичевский сельский дом культуры»	декабрь	2018г – истекший период 2019г	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
<b>1.4.</b>	<b>Контроль за реализацией муниципальных программ Волгодонского района</b>				
1.4.1	Проверка муниципальных программ Волгодонского района на соответствие сводной бюджетной росписи	по мере поступления	постоянно	обследование	Заместитель начальника финансового отдела администрации Волгодонского района Мальцева Е.А., Главный специалист сектора планирования и исполнения бюджета, Ковалева Е.А.
1.4.2	Проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ Волгодонского района	по мере поступления	постоянно	обследование	Главный бухгалтер, Кошенкова О.В., Заместитель начальника финансового отдела администрации Волгодонского района Мальцева Е.А., Главный специалист сектора планирования и исполнения бюджета, 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	Главный специалист сектора планирования и исполнения бюджета, Ковалева Е.А.
<b>1.5.</b>	<b>Проверка использования бюджетных средств, поступивших сельскохозяйственным товаропроизводителям на оказание несвязанной поддержки (кроме граждан, ведущих личное подсобное хозяйство) в области растениеводства</b>				
1.5.1	Общество с ограниченной ответственностью «Донская	июнь	2018 год	проверка	Ведущий специалист,

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	Нива»				ревизор Беловицкая О.Н.
1.5.2	Общество с ограниченной ответственностью «Волго- донскАгрохим+»	июнь	2018 год	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.5.3	Общество с ограниченной ответственностью «ИЗУМРУДНОЕ»	июнь	2018 год	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.5.4	Индивидуальный предприниматель глава крестьянского (фермерского) хозяйства Потогин Ю.Я.	июль	2018 год	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
1.5.5	Индивидуальный предприниматель глава крестьянского (фермерского) хозяйства Хвесько В.П.	июль	2018 год	проверка	Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
<b>1.6.</b>	<b>Внеплановые контрольные мероприятия на основа- нии поручений главы Администрации Волгодонско- го района</b>	по мере поступления поручений			Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
<b>2</b>	<b>Санкционирование оплаты денежных обязательств</b>				
2.1.	Проверка предоставленных главными распорядите- лями средств бюджета Волгодонского района заявок на доведение предельных объемов оплаты денежных обяза- тельств при санкционировании оплаты денежных обяза- тельств, в части: - не превышение сумм заявок над доведенными ли- митами бюджетных обязательств и документов, под- тверждающих возникновение денежных обязательств; - наличие документов, подтверждающих возникнове- ния денежных обязательств; - соответствие содержания проводимых операций с бюджетными средствами кодам бюджетной классифика- ции Российской Федерации и кодам целевых субсидий, указанных в представленных заявках.	ежедневно	В соответствии с По- рядком санкциониро- вания, утвержденным приказом финансово- го отдела	санкцио- нирова- ние	Начальник сектора пла- нирования и исполнения бюджета Чебыкина Н.Г.
2.2.	Проверка документов, являющихся основанием для оплаты принятых обязательств за счет средств областно- го бюджета.	по мере поступления	в соответствии с Регламентом, утвер- жденным постановле- нием Администрации Волгодонского района от 29.05.2014 № 500	санкцио- нирова- ние	Главный специалист сек- тора планирования и ис- полнения бюджета Кова- лева Е.А.
2.3.	Проверка документов, являющихся основанием для	по мере	в соответствии с По-	санкцио-	Главный бухгалтер,



№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	оплаты расходных обязательств, выделенных сельским поселениям Волгодонского района из средств резервного фонда.	поступления	рядком санкционирования, утвержденным приказом финансового отдела; отчеты об использовании выделенных средств из резервного фонда Администрации Волгодонского района	нирование	Кошенкова О.В., 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 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 осуществления внутреннего муниципального финансового контроля	октябрь	3 квартал 2019 года		Начальник финансового отдела Федорова Н.Н, Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
4.4.	Проверка расчетов, представленных главными распорядителями средств бюджета Волгодонского района, используемых при подготовке и формированию проекта	август-октябрь	3 квартал 2019 года		Заместитель начальника финансового отдела администрации Волгодон-

№ п/п	Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля	Срок проведения	Проверяемый период	Метод контроля	Ответственные исполнители
	бюджета Волгодонского района на 2020 год и на плановый период 2021-2022гг				ского района Мальцева Е.А.
4.5.	Контроль за исполнением представлений и предписаний Финансового отдела администрации Волгодонского района	весь период			Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н.
4.6.	Размещение информации о деятельности Финансового отдела администрации Волгодонского района по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля	ежеквартально			Ведущий специалист информатизации и электронного документооборота Ульшин А.А.

Начальник финансового отдела  
администрации Волгодонского района  
" 20 " февраля 2019 г.



Н.Н. Федорова