



«УТВЕРЖДАЮ»

Глава Администрации
Волгодонского района
С.В. Бурлака

«01» июля 2019 г.

План № 3
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 |
|----------|--|--------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| 1 | Контрольная деятельность | | | | |
| 1.1. | Проверка целевого и эффективного использования средств субсидии направленной из бюджета района и бюджета сельских поселений на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг. | | | | |
| | в следующих учреждениях: | | | | |
| 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» | сентябрь | 2018г – истекший период 2019г | проверка | Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н. |
| 1.1.10 | Войсковое казачье общество «Всевеликое войско Дон- ское» | октябрь | 2018г-истекший период 2019г | проверка | Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н. |
| 1.1.11 | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Прогрессовский сельский дом культуры» | ноябрь | 2018г – истекший период 2019г | проверка | Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н. |
| 1.1.12 | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Лагутнинский сельский дом культуры» | ноябрь | 2018г – истекший период 2019г | проверка | Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н. |
| 1.1.13 | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Рябичевский сельский дом культуры» | декабрь | 2018г – истекший период 2019г | проверка | Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н. |
| 1.2. | Проверка использования средств, поступивших от предпринимательской и иной, приносящей доход де- ятельности. В следующих учреждениях: | | | | |
| 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. |

| № 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 Беловицкая О.Н. |
| 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. |
| 1.3. | 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: | | | | |
| 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» | сентябрь | 2018г – истекший период 2019г | проверка | Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н. |
| 1.3.9 | муниципальное бюджетное учреждение культуры | ноябрь | 2018г – истекший | проверка | Ведущий специалист, |

| № п/п | Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля | Срок проведения | Проверяемый период | Метод контроля | Ответственные исполнители |
|-------------|---|--------------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| | «Прогрессовский сельский дом культуры» | | период 2019г | | ревизор Беловицкая О.Н. |
| 1.3.10 | муниципальное бюджетное учреждение культуры «Лагутнинский сельский дом культуры» | ноябрь | 2018г – истекший период 2019г | проверка | Ведущий специалист, ревизор 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. |
| 1.4. | Контроль за реализацией муниципальных программ Волгодонского района | | | | |
| 1.4.1 | Проверка муниципальных программ Волгодонского рай- она на соответствие сводной бюджетной росписи | по мере поступления | постоянно | обследо- вание | Заместитель начальника финансового отдела ад- министрации Волгодон- ского района Мальцева Е.А., Главный специалист сек- тора планирования и ис- полнения бюджета, Ко- валева Е.А. |
| 1.4.2 | Проверка полноты и достоверности отчетности о реали- зации муниципальных программ Волгодонского района | по мере по- ступления | постоянно | обследо- вание | Главный бухгалтер, Кошенкова О.В., Заместитель начальника финансового отдела ад- министрации Волгодон- ского района Мальцева Е.А., Главный специалист сек- тора планирования и ис- полнения бюджета, Ко- валева Е.А. |
| 1.4.3 | Проверка соблюдения законодательства о контрактной системе в соответствии с частью 5 статьи 99 Федераль- ного закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государ- ственных и муниципальных нужд» | по мере по- ступления | постоянно | обследо- вание | Главный специалист сектора планирования и исполнения бюджета, Ковалева Е.А. |
| 1.5. | Проверка использования бюджетных средств, посту- пивших сельскохозяйственным товаропроизводите- лям на оказание несвязанной поддержки (кроме граждан, ведущих личное подсобное хозяйство) в об- | | | | |

| № п/п | Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля | Срок проведения | Проверяемый период | Метод контроля | Ответственные исполнители |
|----------|---|-------------------------------------|--|-------------------|---|
| | ласти растениеводства | | | | |
| 1.5.1 | Общество с ограниченной ответственностью «Донская Нива» | июнь | 2018 год | проверка | Ведущий специалист, 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. |
| 1.6. | Внеплановые контрольные мероприятия на основании поручений главы Администрации Волгодонского района | по мере поступления поручений | | | Ведущий специалист, ревизор Беловицкая О.Н. |
| 2 | Санкционирование оплаты денежных обязательств | | | | |
| 2.1. | Проверка предоставленных главными распорядителями средств бюджета Волгодонского района заявок на доведение предельных объемов оплаты денежных обязательств при санкционировании оплаты денежных обязательств, в части: - не превышение сумм заявок над доведенными лимитами бюджетных обязательств и документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств; - наличие документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств; - 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 постановлением Администрации Волгодонского района | санкционирование | Главный специалист сектора планирования и исполнения бюджета Ковалева Е.А. |

| № п/п | Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля | Срок проведения | Проверяемый период | Метод контроля | Ответственные исполнители |
|----------|---|---------------------|--|-------------------|--|
| | | | от 29.05.2014 № 500 | | |
| 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 Порядком санкционирования, утвержденным приказом финансового отдела; отчеты об использовании выделенных средств из резервного фонда Администрации Волгодонского района | санкционирование | Главный бухгалтер, Кошенкова О.В., Начальник сектора планирования и исполнения бюджета, 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 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. |
| 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 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 | | | | Заместитель начальника |

| № п/п | Тема контрольного мероприятия / наименование объекта контроля | Срок проведения | Проверяемый период | Метод контроля | Ответственные исполнители |
|----------|---|--------------------|-----------------------|-------------------|---|
| | дителями средств бюджета Волгодонского района, используемых при подготовке и формированию проекта бюджета Волгодонского района на 2020 год и на плановый период 2021-2022гг | август- октябрь | 3 квартал 2019 года | | финансового отдела администрации Волгодонского 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 | ежеквар- тально | | | Ведущий специалист информатизации и электронного документооборота Ульшин А.А. |

Начальник финансового отдела
администрации Волгодонского района
" 01 " июля 2019 г.



Н.Н. Федорова