

План внутреннего финансового контроля на 2015 год

№ п/п	Операция, подлежащая контролю	Должностное лицо, ответственное за выполнение операций	Периодичность проведения	Должностные лица, осуществляющие контрольную деятельность	Метод контроля	Периодичность контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчет планового объема бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период, в части составления предложений по расходам МУ «Отдел образования Администрации Константиновского района» для включения их в проект бюджета Константиновского района и представление их в бюджетный сектор	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Ежегодно до 15-30 числа	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам	Контроль по уровню подчиненности	Два раза в год (сентябрь, январь)
2	Составление и представление документов по ведению кассового плана по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета МУ «Отдел образования Администрации Константиновского района» в бюджетный сектор	Ведущий экономист, заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Ежемесячно в сроки, установленные Финансовым отделом	заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
3	Проверка соблюдения порядка и сроков составления и ведения бюджетной росписи	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль	Ежеквартально
4	Подготовка расчетов и обоснование для формирования бюджетной сметы	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально

5	Ведение бюджетной сметы, внесение изменений в бюджетную смету	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
6	Исполнение бюджетной сметы по расходам на заработную плату и отчислениям с нее	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
7	Исполнение бюджетной сметы по заключенным муниципальным контрактам (исполнение плана проведения закупок), расходам на командировки, иным расходам (в том числе своевременность заключения муниципальных контрактов для обеспечения нужд МУ «Отдел образования Администрации Константиновского района»)	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер, специалисты контрактной службы	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
8	Принятие и исполнение БО по заработной плате, страховым взносам, налогам, командировочным расходам, заключенным контрактам	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
9	Формирование Заявок на оплату расходов и направление их в бюджетный сектор	Ведущий экономист, заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	По мере формирования ЗОР	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
10	Принятие к учету первичных учетных документов	Ведущий экономист, заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При принятии к учету	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально

11	Составление бюджетной отчетности	Ведущий экономист, заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Ежемесячно, ежеквартально	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
12	Представление бюджетной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
13	Составление и представление бухгалтерской отчетности в ГУ РРО ФСС, ПФ РФ, ИФНС, органы статистики	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	При составлении квартальной отчетности	Заместитель главного бухгалтера по финансовым вопросам, главный бухгалтер	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально