



Администрация Нefтеyганского района

ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ И МОЛОДЕЖНОЙ ПОЛИТИКИ

ПРИКАЗ

30.12.2015

№ 834-о

г. Нefтеyганск

О мероприятиях внутреннего контроля, направленных на эффективность и результативность использования бюджетных средств

В соответствии с статьями 11,19 Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете », Положения о Департаменте, в целях организации внутреннего контроля в 2016 году п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить план контрольных мероприятий на 2016 год, согласно приложению 1.
2. Утвердить план аудиторских проверок на 2016 год, согласно приложению 2.
3. Утвердить план проведения обязательной инвентаризации имущества и материальных ценностей, согласно приложению 3.
4. Начальнику управления экономики, анализа и целевых программ Жерновой А.М.:
 - 4.1. Обеспечить исполнение планов, указанных в п.1,2,3.
 - 4.2. Ежеквартально проводить совместные совещания специалистов финансовых служб департамента с руководителями образовательных организаций по исполнению планов финансово – хозяйственной деятельности.
 - 4.3. Охватить в течение финансового года внеплановыми проверками хозяйственной деятельности до 40 % от общего числа образовательных организаций.
 - 4.4. Охватить в течение финансового года проверками кадрового производства до 20 % от общего числа образовательных организаций.
 - 4.5. Охватить в течение финансового года внеплановыми проверками основных фондов до 30 % от общего числа образовательных организаций.

4.7. В срок до 22.01.2016 г. провести анализ состояния дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2015 г. и принять меры к ее ликвидации.

4.8. В срок до 20.02.2016 г. предоставить информацию руководителям образовательных организаций об итогах сдачи годовой финансовой отчетности.

5. Директору МКУ «ЦБО» Ефремовой Л.С.:

5.1. Организовать работу по доведению до сведения руководителей обслуживаемых образовательных организаций достоверной информации о состоянии расчетов, сложившихся по состоянию на 31.12.2015 г.

5.2. Обеспечить руководителей образовательных организаций годовой отчетностью в соответствии с приказом от 12.03.2015 № 147-о «О размещении информации на официальных сайтах в сети Интернет и контроле, за ее размещением».

5.3. Обеспечить соблюдение графика документооборота.

5.4. Ежеквартально, в срок до 25 числа, проводить сверки расчетов, на основании актов сверок, предоставленных поставщиками.

5.5. В срок до 26.02.2016 г. после сдачи годовой отчетности во внебюджетные фонды произвести сверку расчетов начислений в разрезе источников финансирования данных программы 1С ЗБУ и 1С Бухгалтерия.

5.6. Обеспечить исполнение планов, указанных в п. 1,2,3, в части мероприятий, исполнителем которых является МКУ «ЦБО».

5.7. Усилить контроль за состоянием дебиторской и кредиторской задолженности обслуживаемых образовательных организаций, в том числе своевременными расчетами с бюджетом и внебюджетными фондами.

6. Руководителям образовательных организаций:

6.2. В срок до 22.01.2016 г. провести инвентаризацию договоров на предмет задолженности и принять меры к ее погашению.

6.3. В срок до 31.01.2016 г. предоставить в департамент письма о корректировке планов ФХД для оплаты выявленной задолженности, в том числе перед работниками по авансовым отчетам.

6.4. Разместить годовую отчетность на сайте в соответствии с приказом от 12.03.2015 № 147-о «О размещении информации на официальных сайтах в сети Интернет и контроле, за ее размещением».

6.5. Обеспечить ежеквартальную сверку расчетов с поставщиками, подрядчиками, другими контрагентами с оформлением актов сверок по всем видам расчетов, в том числе с нулевым сальдо.

6.6. Соблюдать график документооборота и своевременно оформлять первичные бухгалтерские документы по хозяйственным операциям.

6.7. Обеспечить меры предупреждения образования необоснованной дебиторской и кредиторской задолженности.

7. Руководителям образовательных организаций, имеющим самостоятельные бухгалтерии:

7.1. Обеспечить организацию мероприятий, аналогичных, указанных в п. 5.3, 5.4, 5.5., 5.6.

7.2. Обеспечить на уровне образовательной организации внутренний финансовый контроль, в соответствии с приказом департамента от 28.08.2015 № 486-о «О внутреннем финансовом контроле и аудите» и утвержденных локальных актов, регламентирующие порядок внутреннего финансового контроля.

8. Контроль исполнения приказа возложить на начальника управления экономики, анализа и целевых программ Жернову А.М.

Директор департамента

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Жернова' (Zernova), written in a cursive style.

Н.В.Котова

ГРАФИК
проведения инвентаризации в образовательных организациях Нефтеюганского
района в 2016 году

| № п/п | Наименование учреждения | Срок проведения инвентаризации |
|-------|--|--------------------------------|
| 1. | МОУ «СОШ №1» пгт.Пойковский | декабрь |
| 2. | НРМОУ «ПСОШ №2» | декабрь |
| 3. | МОУ «СОШ №4» пгт.Пойковский | декабрь |
| 4. | НРМОБУ "Обь-Юганская СОШ" | декабрь |
| 5. | НРМОБУ "Лемпинская СОШ" | декабрь |
| 6. | НРМОБУ "Салымская СОШ № 1" | декабрь |
| 7. | НРМОУ "Куть-Яхская СОШ" | декабрь |
| 8. | НРМОБУ "Усть-Юганская СОШ" | декабрь |
| 9. | НРМОБУ "Чеускинская СОШ" | декабрь |
| 10. | НРМОБУ "Сентябрьская СОШ" | декабрь |
| 11. | НРМОБУ "Сингапайская СОШ" | декабрь |
| 12. | НРМОБУ "Каркатеевская СОШ" | декабрь |
| 13. | НРМОБУ "Начальная школа - детский сад" | ноябрь |
| 14. | НРМОБУ "Салымская СОШ № 2" | декабрь |
| 15. | НРМОБУ ДОД "ДЮСШШ им. А.Карпова" | ноябрь |
| 16. | НРМОБУДОД "ЦРТД и Ю" | ноябрь |
| 17. | НРМОАУ "ЦКТ" | декабрь |
| 18. | НРМ ДОБУ д/с "Лесовичок" | ноябрь |
| 19. | НРМДОБУ "Детский сад "Медвежонок" | ноябрь |
| 20. | НРМ ДОБУ "Д/с "Морошка" | ноябрь |
| 21. | НРМ ДОУ "Д/с "Буратино" | ноябрь |
| 22. | НРМ ДОБУ "Д/с "Солнышко" | ноябрь |
| 23. | НРМ ДОБУ "ЦРР - д/с "Родничок" | ноябрь |
| 24. | НРМ ДОБУ "Д/с комбинированного вида "Капелька" | ноябрь |
| 25. | НРМДОБУ "Детский сад "Солнышко" | ноябрь |
| 26. | НРМДОБУ "Д/с "Ёлочка" | ноябрь |
| 27. | НРМ ДОБУ "ЦРР - д/с "Теремок" | ноябрь |
| 28. | НРМДОБУ "ЦРР - д/с "Улыбка" | ноябрь |
| 29. | НРМДОУ "Д/с "Ручеек" | ноябрь |
| 30. | НРМ ДОУ "Детский сад «В гостях у сказки»" | ноябрь |
| 31. | НРМ ДОУ "Детский сад «Жемчужинка»" | ноябрь |

План контрольных мероприятий на 2016 год по департаменту образования и молодежной политики Нefтеyганского района на 2016 год

| № п.п. | Наименование мероприятия | Субъект проверки | Объект проверки | Сроки проведения | Вид проверки | Ответственный исполнитель |
|--------|--|---|--|------------------|----------------|--------------------------------|
| 1 | Проверка расчетов с персоналом | Дошкольные образовательные организации, образовательные организации дополнительного образования | Начисление заработной платы | март | документальная | МКУ "ЦБО", Кофанова О.А. |
| | Проверка организации делопроизводства | НРМДОБУ "Д/с "Морошка" | Кадровые документы, приказы | март | выездная | МКУ "ЦБО", Кофанова О.А. |
| | | НРМДОБУ "ЦРР - д/с "Улыбка" | Кадровые документы, приказы | март | выездная | МКУ "ЦБО", Кофанова О.А. |
| | | НРМДОБУ "Детский сад "Медвежонок" | Документальное оформление выплат стимулирующего характера | май | документальная | Жернова А.М. |
| | | | Документальное оформление выплат стимулирующего характера | | | Жернова А.М., Кофанова О.А. |
| 2 | | НРМОБУ "Лемпинская СОШ" | | декабрь | документальная | |
| 3 | Проверка использования имущества образовательных организаций | НРМДОБУ "Д/с "Морошка" | Основные средства | март | выездная | МКУ "ЦБО" |
| | | НРМДОБУ "ЦРР - д/с "Улыбка" | Основные средства | март | выездная | МКУ "ЦБО" |
| | | Образовательные организации | Основные средства, пригодные к эксплуатации и неиспользуемые организациями | октябрь-ноябрь | документальная | Жернова А.М. |

| | | | | | | |
|---|---|-----------------------------|---|---------|----------------|---|
| 4 | Проверка расчетов с подчетными лицами | Образовательные организации | Оплата проезда к месту проведения отпуска | ноябрь | документальная | Жернова А.М., МКУ "ЦБО", главные бухгалтера образовательных организаций |
| 5 | Организация платных услуг | Образовательные организации | Перечень образовательных услуг, ценообразование | декабрь | документальная | Жернова А.М., МКУ "ЦБО" |

Приложение 2 к приказу от 30.12.2015 №834-0

План аудиторских проверок на 2016 год по департаменту образования и молодежной политики Нefтеyганского района на 2016 год

| № п.п. | Субъект проверки | Объект проверки | Сроки проведения | Вид проверки | Ответственный исполнитель | Примечания |
|--------|---|-------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|--|
| 1 | НРМОБУ "Обь-Юганская СОШ" | Финансовая деятельность | февраль-май | документальная | Жернова А.М., Кофанова О.А. | привлечение специалистов по приказу директора департамента |
| 2 | НРМОБУ "Усть-Юганская СОШ" | Образовательные организации | февраль-май | документальная | Жернова А.М., Кофанова О.А. | привлечение специалистов по приказу директора департамента |
| 3 | Департамент образования и молодежной политики | Начисление заработной платы | февраль-март | документальная | Жернова А.М., Кофанова О.А. | привлечение специалистов по приказу директора департамента |
| 4 | Образовательные организации | Статистическая форма ЗП-образование | ноябрь | документальная | Жернова А.М., Кофанова О.А. | привлечение специалистов по приказу директора департамента |