



Администрация Нefтеyганского района

ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ И МОЛОДЕЖНОЙ ПОЛИТИКИ

ПРИКАЗ

29.12.2018

№ 1048-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 2019 году п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить план контрольных мероприятий на 2019 год, согласно приложению 1.
2. Утвердить план аудиторских проверок на 2019 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, вопросам, связанным с организацией финансовой деятельности образовательных организаций, учреждений, подведомственных департаменту (далее по тексту – учреждения).
 - 4.3. Обеспечить охват в течение финансового года внеплановыми проверками хозяйственной деятельности до 40 % от общего числа учреждений.
 - 4.4. Обеспечить охват в течение финансового года внеплановыми проверками кадрового производства до 20 % от общего числа учреждений.

4.5. Обеспечить охват в течение финансового года внеплановыми проверками основных фондов до 5 % от общего числа учреждений.

4.6. Обеспечить методическое и консультативное сопровождение финансовой деятельности учреждений.

4.7. В срок до 31.01.2019 г. провести анализ состояния дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018 г. и принять меры к ее ликвидации.

4.8. В срок до 28.02.2019 г. предоставить информацию руководителям учреждений об итогах сдачи годовой финансовой отчетности.

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

5.1. Довести до сведения руководителей обслуживаемых образовательных организаций достоверную информацию о состоянии расчетов, сложившихся по состоянию на 31.12.2018 г.

5.2. Обеспечить руководителей образовательных организаций формами годовой отчетности, для размещения в соответствии с приказом от 12.04.2018 № 338-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, последнего месяца квартала, проводить сверки расчетов, на основании актов сверок, предоставленных поставщиками.

5.5. В срок до 26.02.2019 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. При проведении закупок товаров, работ, услуг отдавать приоритеты конкурентным способам закупки.

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

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

6. Руководителям образовательных организаций дошкольного, общего и дополнительного образования:

6.2. В срок до 19.01.2019 г. провести инвентаризацию договоров на предмет задолженности и принять меры к ее погашению.

6.3. Разместить годовую отчетность на сайте в соответствии с приказом от 12.04.2018 № 338-о «О размещении информации на официальных сайтах в сети Интернет и контроле, за ее размещением».

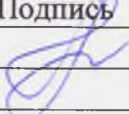
6.4. Обеспечить ежеквартальную сверку расчетов с бюджетом, поставщиками, подрядчиками, другими контрагентами с оформлением актов сверок по всем видам расчетов, в том числе с нулевым сальдо.

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

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

6.8. Обеспечить целевое направление и эффективность использования муниципального имущества, его сохранность, своевременное списание в случае непригодности.

С приказом ознакомлен:

Фамилия И.О.	Подпись	Дата
Жернова А.М.		29.12.18
Ефремова Л.С.		

РАССЫЛКА:

Подразделение, должностное лицо	Количество копий на бумажном носителе	Электронная рассылка
в Дело	1	
Управление экономики, анализа и целевых программ		1
МКУ «ЦБО»		1
Образовательные организации		30
Всего	1	32

Жернова А.М.
250126

6.9. Неукоснительно соблюдать ритмичность и эффективность использования средств субсидии на выполнение муниципального задания.

6.10. Проводить мероприятия, направленные на оптимизацию расходов на выполнение муниципального задания, в том числе на основе анализа эффективной занятости и повышения производительности труда.

6.11. При проведении закупок товаров, работ, услуг отдавать приоритеты конкурентным способам закупки.

6.12. Обеспечить своевременную и качественную сдачу отчетности образовательной организации во все инстанции, в том числе в электронном, структурированном, сканированном виде.

6.13. Обеспечить своевременное размещение информации на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov., ее достоверность и полноту.

6.14. Определить личную ответственность руководителя образовательной организации за достоверность предоставленных данных.

7. Руководителям образовательных организаций, имеющим самостоятельные бухгалтерии:

7.1. Обеспечить организацию мероприятий, аналогичных, указанным 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 утвержденным локальным актам, регламентирующим порядок внутреннего финансового контроля.

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

Директор департамента



Н.В. Котова

План контрольных мероприятий на 2018 год по департаменту образования и молодежной политики Нefтеyганского района

№ п.п.	Наименование мероприятия	Субъект проверки	Объект проверки	Сроки проведения	Вид проверки	Ответственный исполнитель
1	Анализ применения положений учетной политики	Образовательные организации, имеющие самостоятельные бухгалтерии	Применение нормативов при планировании и приобретении ТМЦ	март - ноябрь	документальная	Жернова А.М.
2	Проверка исполнения приказа департамента от 12.04.2018 № 338-о	Образовательные организации	Наполнение и своевременное обновление на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru	февраль, июль, октябрь, декабрь	документальная	Жернова А.М., МКУ "ЦБО"

3	<p>Проверка исполнения норм постановления от 08.10.2014 № 2171-па-нпа "О порядке установления платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, в муниципальных образовательных организациях Нефтеюганского района, реализующих образовательную программу дошкольного образования"</p>	<p>Образовательные организации, осуществляющие присмотр и уход</p>	<p>Организация питания за счет средств родителей</p>	<p>январь-декабрь</p>	<p>документальная</p>	<p>Жернова А.М., МКУ "ЦБО"</p>
---	---	--	--	-----------------------	-----------------------	------------------------------------

3	<p>проверка исполнения приказа от 21.01.2016 № 34-о "Об определении уполномоченного структурного подразделения, осуществляющего прием подарков, полученных муниципальными служащими, работниками Департамента образования и молодежной политики Нефтеюганского района в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, их оценку для принятия к</p>	Образовательные организации	<p>Нормативный акт, документальное оформление подарков, пожертвований</p>	сентябрь-октябрь	документальная	Жернова А.М., МКУ "ЦБО"
---	---	-----------------------------	---	------------------	----------------	-------------------------

4	Проверка исполнения приказа департамента от 12.03.2015 № 148-о	Образовательные организации, оказывающие услугу по присмотру и уходу за детьми	Документальное оформление предоставления компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования	май-сентябрь	документальная	Жернова А.М., МКУ "ЦБО"
5	Проверка расчетов с под отчетными лицами	Образовательные организации	Оплата проезда к месту проведения отпуска	ноябрь	документальная	Жернова А.М., МКУ "ЦБО", главные бухгалтера образовательных организаций

Приложение 2 к приказу от 29.12.2018 № 1048-0

План аудиторских проверок на 2018 год по департаменту образования и молодежной политики Нefтеyганского района

№ п.п.	Субъект проверки	Объект проверки	Сроки проведения	Вид проверки	Ответственный исполнитель	Примечания
1	Образовательные организации, имеющие самостоятельные бухгалтерии	Проведение мероприятий внутреннего финансового контроля, документальное оформление процедур внутреннего финансового контроля	май-ноябрь	документальная	Жернова А.М.	привлечение специалистов по приказу директора департамента
2	Муниципальные задания	Образовательные организации	май-декабрь	документальная	Жернова А.М., Кофанова О.А., Кривуля А.Н.	привлечение специалистов по приказу директора департамента
3	Образовательные организации	Целевое направление расходования средств субвенций, субсидий	апрель - декабрь	документальная	Жернова А.М.	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

ГРАФИК
проведения инвентаризации в образовательных организациях Нефтеюганского
района в 2019 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