**Распоряжение администрации Нефтеюганского района**

от 09.01.2018 № 6-ра

Об утверждении плана внутреннего финансового контроля   
управления по учету и отчетности администрации   
Нефтеюганского района

В соответствии с постановлением администрации Нефтеюганского района   
от 17.08.2015 № 1563-па «Об утверждении Порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»:

1. Утвердить план внутреннего финансового контроля на 2018 год согласно приложению.
2. Контроль за выполнением распоряжения возложить на директора департамента финансов – заместителя главы Нефтеюганского района М.Ф.Бузунову.

Глава района Г.В.Лапковская

Приложение

к распоряжению администрации

Нефтеюганского района

от 09.01.2018 № 6-ра

ПЛАН

внутреннего финансового контроля на 2018 год

**Раздел № 1. Внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе самоконтроля, контроля по уровню подчиненности**

Управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  контрольного действия | Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый контроль | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности | Способ контроля | Периодичность контрольных действий | Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Проект бюджета на 2019 год АНР и подведомственных учреждений | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района | один раз в год | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, начальник планово-экономического отдела  О.А.Созинова | самоконтроль  контроль по подчиненности | 3-4 квартал |  |
| 2. | Кассовый план по доходам, расходам бюджета ГРБС АНР, доходам бюджета  ГАД АНР | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района | ежеквартально | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник отдела  по бухгалтерскому учету и отчетности, Н.А.Хрюкина, начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова,  ведущий экономист планово-экономического отдела  Ю.Р.Сафина | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 3. | Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета в том числе принятие  к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной  в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризаций | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района | по мере возникновения обязательства | заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник отдела  по бухгалтерскому учету и отчетности, Н.А.Хрюкина, начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова,  ведущий экономист планово-экономического отдела  Ю.Р.Сафина | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 4. | Составление консолидированной бюджетной отчетности ГРБС, Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района | ежемесячно,  ежеквартально | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник отдела  по бухгалтерскому учету и отчетности, Н.А.Хрюкина, начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова,  ведущий экономист планово-экономического отдела  Ю.Р.Сафина | самоконтроль  контроль по подчиненности | ежемесячно, ежеквартально |  |
| 5. | Составление, утверждение бюджетной росписи ГРБС | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района | по мере возникновения обязательства | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова | самоконтроль  контроль по подчиненности | 4 квартал |  |
| 6. | Доведение лимитов бюджетных обязательств  до подведомственных распорядителей и получателей бюджетных средств | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района | по мере возникновения обязательства | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 7. | Составление бюджетной сметы, ведение и исполнение бюджетной сметы | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района |  | начальник  управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник планово-экономического отдела  О.А.Созинова | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 8. | Принятие бюджетных обязательств в пределах лимитов бюджетных обязательств | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района |  | начальник  управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник планово-экономического отдела  О.А.Созинова | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 9. | Контроль соблюдения получателями субсидий, субвенций и иных межбюджентных трансфертов, имеющих целевое назначение условий, целей и порядка, установленных при их предоставлении | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района |  | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник отдела  по бухгалтерскому учету и отчетности, Н.А.Хрюкина, начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова,  ведущий экономист планово-экономического отдела Ю.Р.Сафина | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 10. | Контроль за соблюдением утвержденной учетной политики при ведении бюджетного учета ГРБС | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района |  | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник отдела  по бухгалтерскому учету и отчетности, Н.А.Хрюкина | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 11. | Составление и ведение плана графика и плана закупок АНР в соответствии  с Федеральным законом  от 05.04.2013 № 44-ФЗ | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района |  | заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор | самоконтроль  контроль по подчиненности | в течение года |  |
| 12. | Контроль и проверка соблюдения сроков размещения на официальных сайтах информации  о муниципальных учреждениях, в отношении которых администрация Нефтеюганского района осуществляет функции и полномочия учредителя | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района |  | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник отдела  по бухгалтерскому учету и отчетности, Н.А.Хрюкина, начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова | контроль соблюдения сроков размещения информации учреждениями | в течение года |  |
| 13. | Изучение нормативного материала в сфере бюджетного учета следить  за изменениями законодательства доводить информацию до подведомственных учреждений, оказывать методическую, консультационную помощь | управление  по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района |  | начальник управления по учету и отчетности Т.П.Раздрогина, заместитель начальника управления по учету и отчетности Т.А.Пятигор,  начальник отдела  по бухгалтерскому учету и отчетности, Н.А.Хрюкина, начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова,  ведущий экономист планово-экономического отдела  Ю.Р.Сафина | самоконтроль | в течение года |  |

\* Сроки проведения контрольных мероприятий могут быть установлены конкретной датой, диапазоном времени или иметь предельный срок исполнения.

**Раздел № 2. Внутренний финансовый контроль, осуществляемый по подведомственности**

| №  п/п | Наименование объекта внутреннего финансового контроля | Предмет внутреннего финансового контроля | Проверяемый период | Сроки проведения контрольного действия | Ответственный исполнитель | Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района» | проверка законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств | 2017 год | март | заместитель  начальника управления  по учету и отчетности Т.А.Пятигор |  |
| 2. | МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района» | ведение бюджетной сметы | 2018 год | ежеквартально | заместитель  начальника управления  по учету и отчетности Т.А.Пятигор |  |
| 3. | МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района» | учет основных средств | 2018 год | май | начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Н.А.Хрюкина |  |
| 4. | МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района» | проверка за соблюдением утвержденной учетной политики при ведении бюджетного учета | 2016-2017 года | май | начальник управления  по учету и отчетности Т.П.Раздрогина |  |
| 5. | МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района» | проверка закупок осуществляемых учреждением в соответствии с утвержденным нормированием | 2017 год | июнь | заместитель  начальника управления  по учету и отчетности Т.А.Пятигор |  |
| 6. | МКУ « Единая дежурно-диспетчерская служба администрации Нефтеюганского района» | проверка законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств | 2016-2017 год | июнь | начальник управления  по учету и отчетности Т.П.Раздрогина |  |
| 7. | МКУ « Единая дежурно-диспетчерская служба администрации Нефтеюганского района» | проверка закупок осуществляемых учреждением в соответствии с утвержденным нормированием | 2017 год | июль | начальник управления  по учету и отчетности Т.П.Раздрогина |  |
| 8. | МКУ « Единая дежурно-диспетчерская служба администрации Нефтеюганского района» | ведение бюджетной сметы | 2018 год | ежеквартально | начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова |  |
| 9. | МКУ « Единая дежурно-диспетчерская служба администрации Нефтеюганского района» | проверка за соблюдением утвержденной учетной политики при ведении бюджетного учета | 2017-2018 год | сентябрь | начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Н.А.Хрюкина |  |
| 10. | МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» | проверка закупок осуществляемых учреждением в соответствии с утвержденным нормированием | 2016-2017 год | сентябрь | заместитель  начальника управления  по учету и отчетности Т.А.Пятигор |  |
| 11. | МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» | проверка за соблюдением утвержденной учетной политики при ведении бюджетного учета | 2018 год | сентябрь | начальник управления  по учету и отчетности Т.П.Раздрогина |  |
| 12. | МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» | проверка законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств | 2017- 2018 год (выборочно) | октябрь | заместитель начальника управления  по учету и отчетности Т.А.Пятигор |  |
| 13. | МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» | ведение бюджетной сметы | 2017 год | ежеквартально | начальник планово-экономического отдела О.А.Созинова |  |

\* Сроки проведения контрольных мероприятий могут быть установлены конкретной датой, диапазоном времени или иметь предельный срок исполнения.