



ГОСУДАРСТВЕННАЯ СЛУЖБА ПО ОХРАНЕ ОБЪЕКТОВ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ

П Р И К А З

от «27» декабря 2019 года

г. Чита

№ 91-ОД

Об утверждении плана внутреннего финансового контроля в Государственной службе по охране объектов культурного наследия Забайкальского края на 2020 год и плана внутреннего финансового аудита в Государственной службе по охране объектов культурного наследия Забайкальского края на 2020 год

Во исполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17 марта 2014 года № 193 «Об утверждении Правил осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств федерального бюджета (бюджета государственного внебюджетного фонда Российской Федерации), главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета федерального бюджета (бюджета государственного внебюджетного фонда Российской Федерации) внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита и о внесении изменения в пункт 1 Правил осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения федеральных нужд, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 10 февраля 2014 года № 89», постановления Правительства Забайкальского края от 27 июня 2014 года № 371 «Об утверждении Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) бюджетных средств Забайкальского края, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Забайкальского края, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета Забайкальского края внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»,

п р и к а з ы в а ю :

1) Утвердить план внутреннего финансового контроля в Государственной службе по охране объектов культурного наследия Забайкальского края на 2020 год согласно приложению № 1 к настоящему приказу.

2) Утвердить план внутреннего финансового аудита в Государственной службе по охране объектов культурного наследия Забайкальского края на 2020 год согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

Руководитель



Р.В. Буянов

Приложение № 1
к приказу Государственной службы по
охране объектов культурного наследия
Забайкальского края
от «27» декабря 2019 года № 91 - ОД

ПЛАН
внутреннего финансового контроля в Государственной службе по охране
объектов культурного наследия Забайкальского края на 2020 год

№ п/п	Наименование проверяемой организации	Предмет проверки	Срок проведения проверки	Метод контроля	Должностные лица, осуществляющие проверку
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета Забайкальского края в части аппарата	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Забайкальского края	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Забайкальского края, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств в части аппарата	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Составление и направление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Забайкальского края	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты

	края в части аппарата				
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Исполнение бюджетной сметы	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет Забайкальского края, пеней и штрафов по ним	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет Забайкальского края, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Процедуры ведения бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты

	Проведение инвентаризаций	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Исполнение судебных актов по искам к Забайкальскому краю, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета Забайкальского края по денежным обязательствам аппарата	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Отдельные вопросы соблюдения бюджетного законодательства при осуществлении бюджетного процесса	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Выполнение государственных заданий подведомственными Службе учреждениями	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Контроль за соблюдением налоговой дисциплины	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Организация работы по формированию заявок в государственные программы для участия в конкурсах	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Внесение изменений, исполнение планов финансово-хозяйственной деятельности на соответствующий финансовый год подведомственными учреждениями в части распределения и использования субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты

	услуг (выполнение работ)				
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Контроль за целевым использованием средств, предусмотренных Законом Забайкальского края о бюджете Забайкальского края на предоставление субсидий подведомственным учреждениям на иные цели	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Экспертиза расчета нормативных затрат на оказание государственных услуг и нормативных затрат на содержание их имущества	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Составление заявок на финансирование по фонду оплаты труда подведомственных учреждений	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты
Государственная служба по охране объектов культурного наследия Забайкальского края	Сбор статистической информации по вопросам оплаты труда	Ежемесячно, в установленные сроки	Самоконтроль, контроль по подчиненности	Самоконтроль, контроль по подчиненности	специалисты

Приложение № 2
к приказу Государственной службы по
охране объектов культурного наследия
Забайкальского края
от «27» декабря 2019 года № 91 - ОД

ПЛАН
внутреннего финансового аудита в Государственной службе по охране
объектов культурного наследия Забайкальского края на 2020 год

Тема аудиторской проверки	Объекты аудита	Вид аудиторской проверки (камеральная, выездная, комбинированная)	Проверяемый период	Срок проведения аудиторской проверки
Аудит достоверности и полноты бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств	Отдел бухгалтерского учета «Интегра»	камеральная	2019 год	1 квартал 2020г.