



МИНИСТЕРСТВО СТРОИТЕЛЬСТВА, ДОРОЖНОГО
ХОЗЯЙСТВА И ТРАНСПОРТА ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ

П Р И К А З

г. Чита

15.11.2021

№ 133

Об утверждении планов внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на 2022 год

В соответствии со статьей 160.2-1. Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 60 Порядка осуществления главными распорядителями бюджетных средств Забайкальского края, главными администраторами доходов бюджета Забайкальского края, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета Забайкальского края внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденного постановлением Правительства Забайкальского края от 27 июня 2014 года № 371, **п р и к а з ы в а ю**:

1. Утвердить План внутреннего финансового контроля Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на 2022 год.

2. Утвердить План внутреннего финансового аудита Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на 2022 год.

3. Отделу финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности (Вологодина Т.В.) разместить настоящий приказ на официальном сайте Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Министр

Д.С.Ватагин

Утвержден
 приказом Министерства
 строительства, дорожного
 хозяйства и транспорта
 Забайкальского края
 от 15.11.2021 № 133

**План внутреннего финансового контроля
 Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта
 Забайкальского края
 на 2022 год**

| N п/п | Предмет внутреннего контроля | Форма проведения | Способ | Дата, сроки | Ответственный |
|----------|---|----------------------|--|---|--|
| 1 | Контроль за исполнением обязательств, принятых в соответствии с заключенными контрактами. За суммами дебиторской кредиторской задолженности | Текущий, последующий | Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности | ежемесячно | Вологодина Т.В. |
| 2 | Контроль за сверкой расчетов с контрагентами по принятым и исполненным обязательствам | Текущий, последующий | Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности | ежеквартально | Вологодина Т.В. |
| 3 | Контроль за принимаемыми к учету первичными документами по хозяйственным операциям | Текущий, последующий | Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности | ежемесячно | Вологодина Т.В. Сотрудники отдела финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности |
| 4 | Контроль за проведением инвентаризации имущества | Текущий, последующий | Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности | 1 раз в год, при смене материально- ответственного лица | Вологодина Т.В. |
| 5 | Контроль за формированием регистров учета | Текущий, последующий | Самоконтроль, контроль по уровню | ежемесячно | Вологодина Т.В. Сотрудники отдела финансового |

| | | | | | |
|----|---|----------------------|--|---|--|
| | | | регистров учета | | планирования, бухгалтерского учета и отчетности |
| 6 | Контроль за формированием сводной бюджетной отчетности Министерства | Текущий, последующий | Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности | ежемесячно | Вологодина Т.В. |
| 7 | Контроль за полнотой отражения в сводной бухгалтерской отчетности полученных доходов от оказания платных услуг, своевременности перечисления удержанных налогов в бюджет и уплаты начисленных страховых взносов во внебюджетные фонды | Текущий, последующий | Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности | Ежемесячно | Вологодина Т.В. |
| 8 | Контроль за составлением и предоставлением в Министерство финансов Забайкальского края обоснований бюджетных обязательств | Текущий | Самоконтроль, контроль по подчиненности | В сроки, установленные Минфином Забайкальского края | Сотрудники отдела финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности |
| 9 | Контроль за формированием реестра расходных обязательств | текущий | Самоконтроль, контроль по подчиненности | В сроки, установленные Минфином Забайкальского края | Вологодина Т.В. Сотрудники отдела финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности |
| 10 | Контроль за доведением БА и ЛБА | Текущий | Самоконтроль, контроль по подчиненности | Ежемесячно | Мамонтова О.В. |
| 11 | Контроль внесения изменений в бюджетную роспись | Текущий | Самоконтроль, контроль по подчиненности | Ежемесячно | Мамонтова О.В. |
| 14 | Контроль наличия и учета соглашений, заключаемых с федеральными органами исполнительной власти | Текущий | Самоконтроль, контроль по подчиненности | Ежемесячно | Сотрудники отдела финансового планирования, бухгалтерского учета и |

| | | | | | |
|----|--|---------|---|------------|-------------|
| | | | | | отчетности |
| 15 | Контроль наличия и учета соглашений, заключаемых с муниципальными районами | Текущий | Самоконтроль, контроль по подчиненности | Ежемесячно | Лагута О.Г. |

Утвержден
приказом Министерства
строительства, дорожного
хозяйства и транспорта
Забайкальского края
от 15.11.2021 № 133

**План
внутреннего финансового аудита
Министерства строительства,
дорожного хозяйства и транспорта
на 2022 год**

| N п/п | Объект аудита | Тема мероприятия (проверяемые бюджетные процедуры) | Срок проведения мероприятия | Ответственный исполнитель |
|----------|--|---|-----------------------------------|---|
| 1 | Государственное казенное учреждение «Служба единого заказчика» Забайкальского края | Анализ и оценка годовой бюджетной отчетности, проверка полноты и достоверности отчетности, законности, результативности и эффективности исполнения бюджета | Март 2022 года | Начальник отдела финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности- главный бухгалтер Вологодина Т.В. |