



МИНИСТЕРСТВО СТРОИТЕЛЬСТВА, ДОРОЖНОГО
ХОЗЯЙСТВА И ТРАНСПОРТА ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ

П Р И К А З

г. Чита

15 декабря 2022 года

№ 151

Об утверждении планов внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на 2023 год

В соответствии со статьей 160.2-1. Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 19 Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», **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 2023 год.
2. Утвердить План внутреннего финансового аудита Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на 2023 год.
3. Отделу финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности (Петрова Л.В.) разместить настоящий приказ на официальном сайте Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края.
4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

И.о министра

А.Б. Бальжиров

Утвержден
приказом Министерства
строительства, дорожного
хозяйства и транспорта
Забайкальского края
от 15.12.2022 № 151

**План внутреннего финансового контроля
Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта
Забайкальского края
на 2023 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	Петрова Л.В.
2	Контроль за сверкой расчетов с контрагентами по принятым и исполненным обязательствам	Текущий, последующий	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	ежеквартально	Петрова Л.В.
3	Контроль за принимаемыми к учету первичными документами по хозяйственным операциям	Текущий, последующий	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	ежемесячно	Петрова Л.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	Петрова Л.В.
5	Контроль за формированием регистров учета	Текущий, последующий	Самоконтроль, контроль по уровню	ежемесячно	Петрова Л.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	Петрова Л.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	Петрова Л.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	Петрова Л.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 15.12.2022 № 151

**План
внутреннего финансового аудита
Министерства строительства,
дорожного хозяйства и транспорта
на 2023 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 2023 года	Начальник отдела финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности- главный бухгалтер Петрова Л.В.