



МИНИСТЕРСТВО СТРОИТЕЛЬСТВА, ДОРОЖНОГО  
ХОЗЯЙСТВА И ТРАНСПОРТА ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ

П Р И К А З

г. Чита

«28» декабря 2024 года

№ 182

**Об утверждении планов внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на 2025 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 2025 год.
2. Утвердить План внутреннего финансового аудита Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на 2025 год.
3. Отделу финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности (Мамонтова О.В.) разместить настоящий приказ на официальном сайте Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края.
4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель председателя  
Правительства Забайкальского края -  
министр строительства, дорожного  
хозяйства и транспорта  
Забайкальского края

А.Н. Гончаров

**Утвержден**  
 приказом Министерства  
 строительства, дорожного хозяйства и транспорта  
 Забайкальского края  
 от 28.12.2024 № 188

**План внутреннего финансового контроля  
 Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта  
 Забайкальского края  
 на 2025 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. Мамонтова О.В. Еремина Е.В. Лагута О.В. Цыпылова Н.В.
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 регистров учета	ежемесячно	Петрова Л.В. Мамонтова О.В. Еремина Е.В. Лагута О.В. Цыпылова Н.В.

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	Петрова Л.В. Мамонтова О.В. Еремина Е.В. Лагута О.В. Цыпылова Н.В.
9	Контроль за формированием реестра расходных обязательств	текущий	Самоконтроль, контроль по подчиненности	В сроки, установленные Минфином Забайкальского края	Петрова Л.В. Мамонтова О.В. Еремина Е.В. Лагута О.В. Цыпылова Н.В.
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	Петрова Л.В. Мамонтова О.В. Еремина Е.В. Лагута О.В. Цыпылова Н.В.
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 28.12.2024 № 182

**План**  
**внутреннего финансового аудита**  
**Министерства строительства,**  
**дорожного хозяйства и транспорта**  
**Забайкальского края**  
**на 2025 год**

N п/п	Объект аудита	Тема мероприятия (проверяемые бюджетные процедуры)	Срок проведения мероприятия	Ответственный исполнитель
1	Министерство строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края (ГРБС)	Анализ и оценка годовой бюджетной отчетности, проверка полноты и достоверности отчетности, законности, результативности и эффективности исполнения бюджета за 2024 год	Февраль 2025 года	Заместитель начальника отдела финансового планирования, бухгалтерского учета и отчетности- заместитель главного бухгалтера Мамонтова О.В.