

Приложение №1  
к распоряжению Уполномоченного  
по правам человека в Забайкальском крае  
от «11» 12 2020г. № 1-У-н/с

**Утверждено**  
Уполномоченный по правам человека  
в Забайкальском крае  
*Хлызов* Н.Н. Хлызов  
«11» декабря 2020г.

**План  
внутреннего финансового контроля  
Уполномоченного по правам человека в Забайкальском крае и его аппарата  
на 2021 год**

№ п/п	Предмет контроля	Должностное лицо, ответственное за выполнение операций	Периодичность проведения	Должностные лица, осуществляющие контрольную деятельность	Метод контроля	Периодичность контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7
1	Ведение бюджетного учета: обоснованность и правильность формирования проводок, наличие и правильность оформления первичных документов.	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	Постоянно	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
2	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления налоговых платежей, взносов в Фонды, заработной платы, пособий по временной нетрудоспособности, отпускных и т.п.	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	Постоянно	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально

3	Своевременное осуществление платежей по счетам в казначействе в соответствии с реквизитами, кодами бюджетной классификации и иными данными представленными в документах подлежащих оплате (договоры, соглашения, ведомости и т.п.).	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	Постоянно	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Еженедельно
4	Осуществление учета с подотчетными лицами по командировочным расходам, прием и проверка авансовых отчетов, проведение своевременных расчетов.	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	Постоянно	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
5	Составление и ведение бюджетной росписи в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и приказа Министерства финансов Забайкальского края	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	По мере необходимости в установленные сроки	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежеквартально
6	Проверка постановки и состояния бюджетного учета и бюджетной отчетности.	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	Постоянно	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Постоянно
7	Проверка полноты оприходования, сохранности и фактического наличия денежных средств и материальных ценностей.	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	Постоянно	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Постоянно
8	Качество подготовки предложений по изменению кассового плана и исполнение кассового плана (с целью отсутствия остатков неиспользованного финансирования).	Главный специалист – эксперт – главный бухгалтер	Постоянно	Уполномоченный по правам человека в Забайкальском крае	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Постоянно