

Приложение № 1

Утвержден
приказом руководителя
Департамента ЗАГС
Забайкальского края
от 24.12 20 18 г. № 289

ПЛАН
внутреннего финансового контроля на 2019 год

Проверяемая организация

Департамент ЗАГС Забайкальского края

№	Объект проверки	Срок проведения проверки	Период, за который проводится проверка	Ответственный исполнитель
1	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Забайкальского края, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств;	По установленным срокам	Год	Начальник ФЭО - главный бухгалтер, консультант - заместитель начальника ФЭО
2	Составление, утверждение и ведение бюджетных сметы, исполнение бюджетной сметы; принятие и исполнение бюджетных обязательств;	Ежеквартально	Квартал	Начальник ФЭО - главный бухгалтер, консультант - заместитель начальника ФЭО
3	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, проведение инвентаризаций;			

3.1	Ревизия кассы, соблюдение порядка ведения кассовых операций	Ежеквартально на последний день отчетного квартала	Квартал	Начальник финансово-экономического отдела-главный бухгалтер
3.2	Проверка наличия, выдачи и списания бланков строгой отчетности	Ежеквартально на последний день отчетного квартала	Квартал	Первый заместитель руководителя Департамента
3.3	Проверка соблюдения лимита денежных средств в кассе	Ежемесячно	Месяц	Начальник финансово-экономического отдела-главный бухгалтер
3.4	Проверка наличия актов сверки с поставщиками и подрядчиками	На 1 января	Год	Первый заместитель руководителя Департамента
3.5	Проверка правильности расчетов с Казначейством России, финансовыми, налоговыми органами, внебюджетными фондами, другими организациями	Ежегодно на 1 января	Год	Начальник ФЭО -главный бухгалтер
3.6	Инвентаризация нефинансовых активов	Ежегодно на 1 октября	Год	Председатель инвентаризационной комиссии
3.7	Инвентаризация финансовых активов	Ежегодно на 1 января	Год	Председатель инвентаризационной комиссии
3.8	Проверка правильности отнесения расходов по классификации сектора государственного управления в регистрах бухгалтерского учета	Ежеквартально на последний день отчетного квартала	Квартал	Начальник финансово-экономического отдела-главный бухгалтер
3.9	Проверка правильности отнесения начисления и перечисления заработной платы, отражения в регистрах бухгалтерского учета	Ежеквартально на последний день отчетного квартала	Квартал	Начальник финансово-экономического отдела-главный бухгалтер
4	Составление и представление бюджетной отчетности	Ежеквартально на последний день отчетного квартала	Квартал	Начальник ФЭО - главный бухгалтер, консультант - заместитель начальника ФЭО