


Приложение № 1  
к приказу Департамента Смоленской области  
по энергетике, энергоэффективности,  
тарифной политике от 07 декабря 2016г. №356-од

УТВЕРЖДАЮ

  
Начальник Департамента  
О.А. Рыбалко  
«07» декабря 2016г

**План**  
**внутреннего финансового контроля на 2017 год**  
**Департамента Смоленской области по энергетике, энергоэффективности, тарифной политике**

Раздел №1 внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе самоконтроля, контроля по уровню подчиненности

№ п/п	Наименование контрольного действия	Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый контроль	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О. должности	Способ контроля	Периодичность контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7
1	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	отдел контрольно-аналитической работы	1 квартал	Марачева Л.А.- главный специалист- главный бухгалтер Рыбалко О.А. -начальник Департамента	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	1 квартал
2	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	отдел контрольно-аналитической работы	3-4 квартал	Марачева Л.А.- главный специалист- главный бухгалтер Рыбалко О.А. -начальник Департамента	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	3-4 квартал

3	Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризации	отдел контрольно-аналитической работы	Ежемесячно	Марачева Л.А.- главный специалист- главный бухгалтер Рыбалко О.А. -начальник Департамента	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	Ежемесячно
4	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	отдел контрольно-аналитической работы	Ежемесячно	Марачева Л.А.- главный специалист- главный бухгалтер Рыбалко О.А. -начальник Департамента	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	Ежемесячно
5	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	отдел контрольно-аналитической работы	3-4 квартал	Марачева Л.А.- главный специалист- главный бухгалтер Рыбалко О.А. -начальник Департамента	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	3-4 квартал
6	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам и расходам областного бюджета	отдел контрольно-аналитической работы	4 квартал	Марачева Л.А.- главный специалист- главный бухгалтер Рыбалко О.А. -начальник Департамента	Самоконтроль  Контроль по подчиненности	4 квартал

7	<p>Распределение лимитов бюджетных обязательств по получателям бюджетных средств:</p> <p>- осуществление предусмотренных правовыми актами о предоставлении межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий действий, направленных на обеспечение соблюдения их получателями условий, целей и порядка их предоставления</p>	<p>отдел контрольно-аналитической работы</p>	<p>1-4 квартал</p>	<p>Марачева Л.А. - главный специалист-главный бухгалтер</p> <p>Рыбалко О.А. -начальник Департамента</p>	<p>Самоконтроль</p> <p>Контроль по подчиненности</p>	<p>1-4 квартал</p>
---	--	--	--------------------	---	--	--------------------