



ДЕПАРТАМЕНТ СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ ПО КУЛЬТУРЕ И ТУРИЗМУ

П Р И К А З

от 11.07.2016г.

№ 331

О внесении изменений в приказ Департамента Смоленской области по культуре и туризму от 10.12.2015 № 245 «Об утверждении планов внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»

П р и к а з ы в а ю:


Внести изменение в приложение № 1 и приложение № 2 к приказу Департамента Смоленской области по культуре и туризму от 10.12.2015 № 245 «Об утверждении планов внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита», изложив его в новой редакции (прилагается).

Начальник Департамента

Е.Н. Филимонов

Приложение № 1
к приказу Департамента Смоленской области
по культуре и туризму от 10.12.2015 №245
(в ред. приказа от 11.07.2016 № 334)

УТВЕРЖДАЮ
Начальник
Департамента Смоленской области
по культуре и туризму
Б.Н. Филимонов
2016 г



План
внутреннего финансового контроля на 2016 год

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

Департамент Смоленской области по культуре и туризму

№ 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	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	Отдел экономики и государственных закупок	1 квартал	Ковалева А.В. – менеджер Большакова Е.Д. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности	1 квартал	

2	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	Отдел экономики и государственных закупок	3-4 квартал	Ковалева А.В. – менеджер Большакова Е.Д. – начальник отдела	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 инвентаризаций	Отдел бюджетного учета и отчетности, контрольно-ревизионной работы	Ежемесячно	Войтова П.П. – главный специалист; Корыткина М.В. – менеджер; Руденкова А.В. – главный специалист-ревизор Храмченкова С.Н. – и.о. начальника отдела	Самоконтроль Самоконтроль Самоконтроль Контроль по подчиненности	Ежемесячно	
4	Проверка соблюдения порядка формирования государственного задания	Отдел народного творчества и туризма, отдел музеев, библиотек и информационных технологий, управление по культурному наследию, отдел по работе с архивами, отдел экономики и государственных	1 квартал	Решетникова Э.А. - начальник отдела, Алексеев Д.П. – консультант отдела музеев, библиотек и информационных технологий. Гордеева О.В. – заместитель начальника управления, Серый А.П. – начальник отдела, Большакова Е.Д. – начальник отдела.	Самоконтроль Самоконтроль Самоконтроль Самоконтроль	1 квартал	

		закупок, отдел государственной политики в сфере культуры и искусства		Толмачева Е.С. – начальник отдела.	Самоконтроль		
5	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Отдел бюджетного учета и отчетности, контрольно-ревизионной работы	Ежемесячно	Храмченкова С.Н. – и.о. начальника отдела	Самоконтроль	Ежемесячно	
6	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана: а) по доходам областного бюджета б) по расходам областного бюджета	Отдел бюджетного учета и отчетности, контрольно-ревизионной работы Отдел экономики и государственных закупок	Ежеквартально	Руденкова А.В. - главный специалист-ревизор Храмченкова С.Н. – и.о. начальника отдела Большакова Е.Д. – начальника отдела	Самоконтроль Контроль по подчиненности Самоконтроль	3-4 квартал	
7	Проверка соблюдения порядка осуществления начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита областного бюджета) в областной бюджет, пеней и штрафов по ним	Отдел бюджетного учета и отчетности, контрольно-ревизионной работы	По мере поступления уплаченных платежей	Храмченкова С.Н. – и.о. начальника отдела	Самоконтроль	Ежемесячно	

Раздел № 2 внутренний финансовый контроль, осуществляемый по подведомственности

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля	Предмет внутреннего финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель
1	2	3	4	5	6
1	Областное государственное казенное учреждение «Государственный архив новейшей истории Смоленской области»	Камеральная проверка	2015 год	4 квартал	Комиссия, назначаемая приказом начальника Департамента

Приложение № 2
к приказу Департамента Смоленской области
по культуре и туризму от 10.12.2015 №245
(в ред.приказа от 11.07.2016 № 334)

УТВЕРЖДАЮ

Начальник
Департамента Смоленской области
по культуре и туризму



«11» _____ Е.Н. Филимонов
2016 г

План
внутреннего финансового аудита на 2016 год
Департамента Смоленской области по культуре и туризму

№ п/п	Наименование контрольного действия*	Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый аудит	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О., должности	Способ контроля	Периодичность контрольных действий	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проверка организации внутреннего финансового контроля	Отдел бюджетного учета и отчетности, контрольно-ревизионной работы, отдел экономики и государственных закупок	июль	С.М. Дедкова – заместитель начальника Департамента	Аудиторская проверка	июль	