



ДЕПАРТАМЕНТ СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ ПО ИНФОРМАЦИОННЫМ ТЕХНОЛОГИЯМ

П Р И К А З

" 12 " декабря 2018

№ 0059

Об утверждении плана внутреннего финансового контроля на 2019 год Департамента Смоленской области по информационным технологиям и плана внутреннего финансового аудита на 2019 год Департамента Смоленской области по информационным технологиям

Во исполнение требований пункта 5 статьи 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановления Администрации Смоленской области от 14.11.2014 № 776 «Об утверждении порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»

п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить план внутреннего финансового контроля на 2019 год Департамента Смоленской области по информационным технологиям (далее - Департамент) согласно приложению № 1 к настоящему приказу.
2. Утвердить план внутреннего финансового аудита на 2019 год Департамента согласно приложению № 2 к настоящему приказу.
3. Назначить лицом, уполномоченным на проведение внутреннего финансового аудита Щербакову Татьяну Олеговну – первого заместителя начальника Департамента.
4. Установить, что внутренний финансовый контроль в Департаменте осуществляется непрерывно начальником Департамента, его заместителем, а так же начальниками отделов Департамента и сотрудниками Департамента, выполняющими внутренние контрольные мероприятия в соответствии с действующим законодательством.
5. Установить, что должностные лица, указанные в пункте 4 настоящего приказа несут персональную ответственность за осуществление внутреннего

финансового контроля.


6. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник Департамента

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and lines, positioned to the left of the printed name.

**А.Н. Рудометкин**

Приложение № 1  
к приказу Департамента Смоленской области  
по информационным технологиям  
от 14 декабря 2018 № 0079

УТВЕРЖДАЮ  
Начальник Департамента Смоленской области  
по информационным технологиям  
  
А.Н. Рудометкин  
«14» декабря 2018 г.

План  
внутреннего финансового контроля на 2019 год  
Департамент Смоленской области по информационным технологиям

№ 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	Составление и представление документов в Департамент бюджета и финансов, необходимых для составления	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального	Ежегодно в сроки, установленные Департаментом бюджета и	Ковалева Е.Э. – главный специалист Степченкова Т.И.- начальник отдела	Самоконтроль Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежегодно в сроки, установленные Департаментом

	и рассмотрения расходов и обязательств	обеспечения	финансов Смоленской области		Самоконтроль	бюджета и финансов Смоленской области
2	Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя средств областного бюджета	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения	Ежемесячно	Степченкова Т.И. - начальник отдела	Самоконтроль	Ежемесячно
3	Составление, утверждение бюджетной сметы Департамента	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения	1,3,4 квартал	Ковалева Е.Э. - главный специалист Степченкова Т.И. - начальник отдела	Самоконтроль Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1,3,4 квартал
4	Порядок ведения бюджетного учета, в т.ч. 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 инвентаризаций	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения	Ежемесячно, а в части инвентаризации ежеквартально, ежегодно и при смене материально - ответственных лиц	Ковалева Е.Э. - главный специалист, Белова Ж.В. - главный специалист-бухгалтер Степченкова Т.И. - начальник отдела	Самоконтроль Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежемесячно, а в части инвентаризации ежеквартально, ежегодно и при смене материально - ответственных лиц
5	Соблюдения порядка осуществления начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения	Ежемесячно, ежеквартально при начислении и перечислении	Белова Ж.В. - главный специалист-бухгалтер Степченкова Т.И. - начальник отдела	Самоконтроль Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	Ежемесячно, ежеквартально при начислении и перечислении

6	<p>областной бюджет, пеней и штрафов по ним</p> <p>Соблюдение порядка составления и представления бюджетной отчетности, сводной бухгалтерской отчетности</p>	<p>Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения</p>	<p>Ежеквартально, в сроки, устанавливаемые Департаментом бюджета и финансов Смоленской области</p>	<p>Ковалева Е.Э. - главный специалист, Белова Ж.В. - главный специалист-бухгалтер</p> <p>Степченкова Т.И. - начальник отдела</p>	<p>Самоконтроль</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно в сроки, устанавливаемые Департаментом бюджета и финансов Смоленской области</p> <p>3-4 квартал</p>
7	<p>Составление предложений и представление обоснований бюджетных ассигнований в Департамент бюджета и финансов Смоленской области, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период</p>	<p>Все структурные подразделения</p>	<p>3-4 квартал</p>	<p>Егоров В.С. - начальник отдела,</p> <p>Мельников Д.В. - начальник отдела,</p> <p>Корналевская С.В. - начальник отдела,</p> <p>Шаврина Е.В. - начальник отдела,</p> <p>Степченкова Т.И. - начальник отдела,</p> <p>Ковалева Е.Э. - главный специалист</p>	<p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Самоконтроль</p> <p>Самоконтроль</p>	<p>3-4 квартал</p>
8	<p>Формирование и утверждение государственных заданий в отношении подведомственных учреждений</p>	<p>Отдел совершенствования государственного управления, Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения</p>	<p>4 квартал</p>	<p>Шаврина Е.В. - начальник отдела</p> <p>Степченкова Т.И. начальник отдела,</p> <p>Панасенкова С.В. - заместитель начальника отдела</p> <p>Хапалина О.С. - главный специалист</p>	<p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Контроль по уровню подчиненности</p> <p>Самоконтроль</p> <p>Самоконтроль</p>	<p>4 квартал</p>
9	<p>Составление и представление</p>	<p>Все структурные</p>	<p>4 квартал</p>	<p>Егоров В.С. - начальник</p>	<p>Контроль по уровню</p>	<p>4 квартал</p>

	документов в отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам и расходам областного бюджета по Департаменту	подразделения,		отдела, Мельников Д.В. - начальник отдела, Корналевская С.В. – начальник отдела, Шаврина Е.В. – начальник отдела, Степченкова Т.И. – начальник отдела	подчиненности Контроль по уровню подчиненности Контроль по уровню подчиненности Контроль по уровню подчиненности Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	ежеквартально
10	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения	ежеквартально	Ковалева Е.Э.- главный специалист, Белова Ж.В. – главный специалист-бухгалтер Степченкова Т.И. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	ежеквартально
11	Исполнение бюджетной сметы	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения	ежеквартально	Ковалева Е.Э.- главный специалист, Степченкова Т.И. – начальник отдела	Самоконтроль Контроль по уровню подчиненности	ежеквартально

Приложение № 2  
к приказу Департамента Смоленской области  
по информационным технологиям  
от 16.12.18 № 0089

УТВЕРЖДАЮ

Начальник Департамента Смоленской области  
по информационным технологиям

  
«16» 12 2018 г.  
А.Н. Рудометкин

**План  
внутреннего финансового аудита на 2019 год**

**Департамент Смоленской области по информационным технологиям**

№ 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
1	2	3	4	5	6	7
1	Проверка организации внутреннего финансового контроля	Все структурные подразделения	июнь, декабрь	Щербакова Т.О. – первый заместитель начальника Департамента	Аудиторская проверка	первое полугодие, второе полугодие
2	Проверка соблюдения порядка представления бюджетной отчетности	Отдел аналитики, кадров, финансового и материального обеспечения	июнь, декабрь	Щербакова Т.О. – первый заместитель начальника Департамента	Аудиторская проверка	первое полугодие, второе полугодие