

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА РЕУТОВ
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ

143966, Московская область, г. Реутов, ул. Ленина, д.27

тел. +7 (495) 528-44-70

П Р И К А З

13.12.2019 № 08-0
г. Реутов

Об утверждении плана внутреннего финансового контроля
Финансового управления Администрации города Реутов на 2020 год

В целях осуществления внутреннего финансового контроля, приказываю:

1. Утвердить план внутреннего финансового контроля Финансового управления на 2020 год (прилагается).
2. Контроль возложить на заместителя начальника Финансового управления Рябову Е.С.

Заместитель Главы Администрации-
начальник Финансового управления

Л.В. Бабалова

**План внутреннего финансового контроля
Финансового управления Администрации города Реутов на 2019 год**

№ п/п	Мероприятие	Метод контроля	Исполнитель	Срок исполнения	Отметка об исполнении
1	2		3	4	5
Отдел планирования бюджета и контроля					
1.	Проверка представления документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета городского округа Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля;	В сроки, установленные постановлением Администрации города Реутов от 06.06.2018 № 178-ПА «О порядке составления проекта бюджета города Реутов на очередной финансовый год и плановый период»	
2.	Проверка представления документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля;	В сроки, установленные приказом Финансового управления Администрации города Реутов	
3.	Проверка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля;	По мере поступления документов	
4.	Проверка представления обоснований бюджетных ассигнований и ведения бюджетных смет казенных учреждений и органов местного самоуправления	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля	По мере поступления документов	
5.	Проверка на правильность применения бюджетной классификации РФ при составлении проекта бюджета и в процессе его исполнения	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля	По мере поступления документов	
6.	Подготовка и представление информации начальнику управления о результатах проведения мероприятий		Отдел планирования бюджета и контроля	29 июня; 30 декабря	

	внутреннего финансового контроля в управлении				
Отдел исполнения местного бюджета					
1.	Проверка своевременности принятия и исполнения бюджетных обязательств	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета;	В сроки, установленные Приказом Финансового управления Администрации города Реутов от 13.12.2018 № 89-О «Об утверждении Порядка исполнения бюджета городского округа Реутов»	
2.	Проверка платежных документов на корректность заполнения и электронная отправка документов в УФК по МО в программе «АРМ СУФД»	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета;	Ежедневно	
3.	Проверка обоснованности возврата обеспечения исполнения контракта, возврата за обеспечение заявки на участие в конкурсе	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета	По мере поступления документов	
4.	Проверка первичных учетных документов, отражения информации, указанной в первичных учетных документах, регистрах бюджетного учёта, в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности главных распорядителей городского округа Реутов, муниципальных казенных, бюджетных, автономных учреждений городского округа Реутов.	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета	Ежедневно	
5.	Подготовка и представление информации начальнику управления о результатах проведения мероприятий внутреннего финансового контроля в управлении		Отдел исполнения местного бюджета	29 июня; 30 декабря	
Отдел доходов, учета и отчетности					

1.	Проверка представления документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные постановлением Администрации города Реутов от 06.06.2018 № 178-ПА «О порядке составления проекта бюджета города Реутов на очередной финансовый год и плановый период»	
2.	Проверка представления документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные приказом Финансового управления Администрации города Реутов	
3.	Проверка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	По мере поступления документов	
4.	Проверка своевременности принятия и исполнения бюджетных обязательств	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные Приказом Финансового управления Администрации города Реутов от 13.12.2018 № 89-О «Об утверждении Порядка исполнения бюджета городского округа Реутов»	
5.	Проверка на правильность применения бюджетной классификации РФ при составлении проекта бюджета и в процессе его исполнения	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	По мере поступления документов	
6.	Проверка платежных документов на корректность заполнения и электронная отправка документов в УФК по МО в программе «АРМ СУФД»	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности (в сфере жилищно-коммунального и дорожного хозяйства)	Ежедневно	
7.	Проверка первичных учетных документов, отражения информации, указанной в первичных учетных документах, в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно	

	МБУ «Городское хозяйство и благоустройство города Реутов»				
8.	Проверка правильности и своевременности составления отчётов в Министерство финансов Московской области	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные для представления отчётности	
9.	Проверка документов, необходимых для открытия лицевых счетов ГРБС, ПБС бюджета города Реутов. Проверка юридических дел ГРБС бюджета города Реутов, муниципальных бюджетных и автономных учреждений	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	По мере поступления документов	
10.	Проверка правильности составления и своевременности представления бюджетной и бухгалтерской отчетности	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные для представления отчётности	
11.	Проверка правильности оформления первичных документов по поступлениям родительской платы автономных учреждениям	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно	
12.	Проверка правильности поступления и возврата денежных средств, поступающих во временное распоряжение	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно	
13.	Проверка правильности формирования выписок по кассовому плану ГРБС бюджета города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Один раз в месяц	
14.	Проверка корректности поступлений и расходования денежных средств на лицевом счете бюджета, открытом Финансовому управлению Администрации города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно	
15.	Подготовка и представление информации начальнику управления о результатах проведения мероприятий внутреннего финансового контроля в управлении		Отдел доходов, учета и отчетности	29 июня; 30 декабря	

**План внутреннего финансового контроля
Финансового управления Администрации города Реутов на 2019 год**

№ п/п	Мероприятие	Метод контроля	Исполнитель	Срок исполнения	Отметка об исполнении
1	2		3	4	5
Отдел планирования бюджета и контроля					
1.	Проверка представления документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета городского округа Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля;	В сроки, установленные постановлением Администрации города Реутов от 06.06.2018 № 178-ПА «О порядке составления проекта бюджета города Реутов на очередной финансовый год и плановый период»	
2.	Проверка представления документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля;	В сроки, установленные приказом Финансового управления Администрации города Реутов	
3.	Проверка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля;	По мере поступления документов	
4.	Проверка представления обоснований бюджетных ассигнований и ведения бюджетных смет казенных учреждений и органов местного самоуправления	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля	По мере поступления документов	
5.	Проверка на правильность применения бюджетной классификации РФ при составлении проекта бюджета и в процессе его исполнения	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел планирования бюджета и контроля	По мере поступления документов	
6.	Подготовка и представление информации начальнику управления о результатах проведения мероприятий		Отдел планирования бюджета и контроля	29 июня; 30 декабря	

	внутреннего финансового контроля в управлении				
Отдел исполнения местного бюджета					
1.	Проверка своевременности принятия и исполнения бюджетных обязательств	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета;	В сроки, установленные Приказом Финансового управления Администрации города Реутов от 13.12.2018 № 89-О «Об утверждении Порядка исполнения бюджета городского округа Реутов»	
2.	Проверка платежных документов на корректность заполнения и электронная отправка документов в УФК по МО в программе «АРМ СУФД»	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета;	Ежедневно	
3.	Проверка обоснованности возврата обеспечения исполнения контракта, возврата за обеспечение заявки на участие в конкурсе	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета	По мере поступления документов	
4.	Проверка первичных учетных документов, отражения информации, указанной в первичных учетных документах, регистрах бюджетного учёта, в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности главных распорядителей городского округа Реутов, муниципальных казенных, бюджетных, автономных учреждений городского округа Реутов.	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел исполнения местного бюджета	Ежедневно	
5.	Подготовка и представление информации начальнику управления о результатах проведения мероприятий внутреннего финансового контроля в управлении		Отдел исполнения местного бюджета	29 июня; 30 декабря	
Отдел доходов, учета и отчетности					

1.	Проверка представления документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета города Ревтов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные постановлением Администрации города Ревтов от 06.06.2018 № 178-ПА «О порядке составления проекта бюджета города Ревтов на очередной финансовый год и плановый период»	В сроки, установленные приказом Финансового управления Администрации города Ревтов от 13.12.2018 № 89-О «Об утверждении Порядка исполнения бюджета городского округа Ревтов»			
2.	Проверка представления документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета города Ревтов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные приказом Финансового управления Администрации города Ревтов				
3.	Проверка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	По мере поступления документов				
4.	Проверка своевременности принятия и исполнения бюджетных обязательств	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности					
5.	Проверка на правильность применения бюджетной классификации РФ при составлении проекта бюджета и в процессе его исполнения	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	По мере поступления документов				
6.	Проверка платежных документов на корректность заполнения и электронная отправка документов в УФК по МО в программе «АРМ СУФД»	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности (в сфере жилищно-коммунального и дорожного хозяйства)	Ежедневно				
7.	Проверка первичных учетных документов, отражения информации в первичных учетных документах, в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно				

	МБУ «Городское хозяйство и благоустройство города Реутов»				
8.	Проверка правильности и своевременности составления отчётов в Министерство финансов Московской области	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные для представления отчётности	
9.	Проверка документов, необходимых для открытия лицевых счетов ГРБС, ПБС бюджета города Реутов. Проверка юридических дел ГРБС бюджета города Реутов, муниципальных бюджетных и автономных учреждений	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	По мере поступления документов	
10.	Проверка правильности составления и своевременности представления бюджетной и бухгалтерской отчетности	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	В сроки, установленные для представления отчётности	
11.	Проверка правильности оформления первичных документов по поступлениям родительской платы автономных учреждениям	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно	
12.	Проверка правильности поступления и возврата денежных средств, поступающих во временное распоряжение	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно	
13.	Проверка правильности формирования выписок по кассовому плану ГРБС бюджета города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Один раз в месяц	
14.	Проверка корректности поступлений и расходования денежных средств на лицевом счете бюджета, открытом Финансовому управлению Администрации города Реутов	Самоконтроль, контроль по уровню подчинённости	Отдел доходов, учета и отчетности	Ежедневно	
15.	Подготовка и представление информации начальнику управления о результатах проведения мероприятий внутреннего финансового контроля в управлении		Отдел доходов, учета и отчетности	29 июня; 30 декабря	