

**Приложение № 15 к распоряжению
№ 29.12.2017 от 465-р**

**П Л А Н
мероприятий внутреннего финансового контроля
в Комитете по управлению муниципальным имуществом г. Магадана
на 2018 год**

№ п/п	Мероприятие внутреннего финансового контроля	Срок проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель
1	Проверка правильности и своевременности отражения в учете доходов, администратором которых является Комитет	постоянно	Демина М.И. Югаткина М.Е.
2	Проверка расходования фонда оплаты труда	постоянно	Давидовская Е.М. Югаткина М.Е.
3	Проверка правильности заполнения табеля по учету рабочего времени	ежемесячно в период начисления заработной платы	Писаренко Е.И. Югаткина М.Е.
4	Проверка правильности установления должностных окладов, окладов за классный чин, надбавок, дополнительных выплат	при согласовании приказа о приеме на работу	Югаткина М.Е. Писаренко Е.И.
5	Проверка расчетов по оплате труда	ежемесячно	Югаткина М.Е.
6	Проверка достоверности и правильности отражения на счетах бюджетного учета всех осуществляемых фактов хозяйственной жизни Комитета	постоянно	Давидовская Е.М. Демина М.И.
6.1	Проверка достоверности и правильности отражения на счетах бюджетного учета и в реестр муниципального имущества, имущества казны муниципального образования «Город Магадан»	ежемесячно	Жигалина А.А. Демина М.И.
6.2	Проверка достоверности и правильности отражения на счетах бюджетного учета и в электронных базах данных учета	ежемесячно	Демина М.И. Гришневская А.П.

	начислений и расчетов по арендной плате за земельные участки (в т. ч. заключенных по результатам торгов)		Кочерова Ю.К.
6.3	Проверка достоверности и правильности отражения на счетах бюджетного учета и в электронных базах данных начислений и расчетов по арендной плате за пользование муниципальным имуществом (в т.ч. заключенных по результатам торгов)	ежемесячно	Демина М.И. Ларина А.В. Кочерова Ю.К.
6.4	Проверка достоверности и правильности отражения на счетах бюджетного учета начислений и расчетов по выкупу земельных участков, объектов недвижимости, прочего муниципального имущества.	ежемесячно	Югаткина М.Е. Ларина А.В. Панкова И.А. Демина М.И.
6.5	Проверка достоверности и правильности отражения на счетах бюджетного учета начислений и расчетов по суммам неосновательного обогащения, пени, процентов за пользование чужими денежными средствами, штрафов.	ежемесячно	Югаткина М.Е. Шумская Я.М.
7	Проведение инвентаризации финансовых обязательств, материальных ценностей, наличных денежных средств, денежных документов, бланков строгой отчетности	в период проведения инвентаризации и оформления её результатов (4 квартал текущего года)	Давидовская Е.М. Демина М.И. Тихонова Я.В. Югаткина М.Е. Паршикова И.Т. Кочерова Ю.К. Ворушили И.С.
8	Проверка достоверности, правильности составления бюджетной, налоговой, статистической и иной отчетности по результатам деятельности Комитета	ежеквартально в период подготовки отчетности	Давидовская Е.М. Демина М.И. Югаткина М.Е.
9	Проверка соответствия показателей бюджетной росписи показателям утвержденной бюджетной сметы и лимитам бюджетных обязательств, доведенных в установленном порядке	при составлении бюджетной росписи	Давидовская Е.М.
10	Проверка соблюдения получателями средств, имеющих целевое назначение, условий целей и порядка, установленных при их предоставлении	Не позднее 30 дней со дня перечисления средств	Югаткина М.Е. Тихонова Я.В.

11	Проверка соблюдения финансовой и кассовой дисциплины, оформления первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета	постоянно	Тихонова Я.В.
12	Проверка компенсации расходов, связанных с переездом, компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, прочих расчетов с персоналом	постоянно	Давидовская Е.М. Тихонова Я.В.
13	Сверка по заключаемым договорам, государственных контрактов на закупку и поставку товаров, работ и услуг, соответствия их цены, отнесения на коды бюджетной классификации и объемам ассигнований, предусмотренных утвержденной бюджетной сметой	при подготовке проекта договора, государственного контракта	Паршикова И.Т. Пашковская А.В. Давидовская Е.М.
14	Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств на цели, предусмотренные утвержденной бюджетной сметой	в момент совершения операции	Давидовская Е.М. Демина М.И
15	Анализ произведенных кассовых расходов	ежеквартально до 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом	Давидовская Е.М. Демина М.И
16	Проверка остатков по счетам бюджетного учета с данными первичных документов по расчетам с поставщиками и подрядчиками	ежемесячно	Давидовская Е.М. Демина М.И
17	Проверка эффективного использования бюджетных средств на цели, предусмотренные для перечисления в некоммерческую организацию «Фонда капитального ремонта Магаданской области» (в части согласования помещений)	ежемесячно	Тихонова Я.В. Долидович М.Е.
18	Проверка эффективного использования бюджетных средств на цели, предусмотренные для оплаты ресурсоснабжающим организациям (МУП г. Магадана «Магадантеплосеть», ПАО «Магаданэнерго» (в части согласования помещений)	ежемесячно	Тихонова Я.В. Долидович М.Е.
19	Проверка соблюдения условий договоров, использования по	Согласно плану проверочных	Долидович М.Е.

	назначению муниципального имущества, находящегося в безвозмездном пользовании.	мероприятий на соответствующий финансовый год	
20	Проверка соблюдения условий договоров, использования по назначению муниципального имущества находящегося в аренде.	Согласно плану проверочных мероприятий на соответствующий финансовый год	Ларина А.В.
21	Проверка наличия, использования по назначению муниципального имущества находящегося в оперативном управлении.	Согласно плану проверочных мероприятий на соответствующий финансовый год	Журавлева В.В. Порошина К.В.
22	Проверка наличия, использования по назначению муниципального имущества находящегося в хозяйственном ведении.	Согласно плану проверочных мероприятий на соответствующий финансовый год	Журавлева В.В. Порошина К.В.