УТВЕРЖДАЮ
Глава Администрации Добровского сельского поселения
_____ О.Н.Литвиненко
18.01.2021

Отчет

об исполнении Плана внутреннего финансового контроля Администрации Добровского сельского поселения за 4 квартал 2020 года

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий		Результат проведения контрольного действия
			по плану	фактически	
1	2	3	4	5	6
1	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта местного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств:				
	на обслуживание муниципального долга;	Сверка данных	IV квартал (при составлении проекта местного бюджета)	IV квартал (при составлении проекта местного бюджета)	Нарушений не выявлено.
	по источникам финансирования дефицита местного бюджета в части долговых обязательств				
2	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана :				
	на обслуживание муниципального долга и источникам финансирования дефицита местного бюджета в части долговых обязательств;	Сверка данных. Проверка оформления документа.	Ежемесячно (при формировании кассового плана)	Ежемесячно (при формировании кассового плана)	Нарушений не выявлено.
	источникам финансирования дефицита местного бюджета (в части представления прогнозных данных).	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные право-отношения, наличие решения на осуществление расходов; сверка данных	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
	представление документов, необходимых для составления кассового плана по расходам в части сметы	Проверка оформления документа	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
3	Формирование и утверждение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Проверка оформления документа, соответствия данных областному закону о бюджете	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
4	Ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
5	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, на закупку товаров, работ и услуг, на уплату налогов и иных платежей	Проверка правильности и обоснованности расчетов	Ежегодно по мере формирования	Ежегодно по мере формирования	Нарушений не выявлено.
6	Составление бюджетной сметы с учетом информации, указанной в планах-графиках закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд	Проверка оформления документа, обоснованности расчетов, соответствия данных областному закону о бюджете	Ежегодно при утверждении бюджетной сметы	Ежегодно при утверждении бюджетной сметы	Нарушений не выявлено.
7	Внесение изменений в бюджетную смету в течение финансового года	Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не выявлено.
8	Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
9	Формирование и направление предложений по внесению изменений по распределению бюджетных ассигнований для включения в проект закона о внесении изменений в закон о бюджете	Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не выявлено.
10	Принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов)	Проверка оформления документа	При принятии к учету	При принятии к учету	Нарушений не выявлено.
11	Отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета	Проверка оформления документа	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
12	Ведение реестра расходных обязательств	Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не выявлено.
13	Постановка на учет бюджетных обязательств	Проверка на выполнение требований нормативных актов	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
14	Формирование Заявок на оплату расходов	Проверка оформления документа. Наличие решения об осуществлении расходов	По мере возникновения денежного обязательства	По мере возникновения денежного обязательства	Нарушений не выявлено.
15	Оформление и представление заявки на получение наличных денег, заявки на получение денежных средств, перечисляемых на карту по соответствующему направлению расходов	Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не выявлено.

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период проведения контрольных действий		Результат проведения контрольного действия
			по плану	фактически	
1	2	3	4	5	6
16	Проведение инвентаризаций	Проверка оформления документа, соответствия данных отраженных в регистрах бюджетного учета	Ежегодно перед составлением годовой отчетности, по мере необходимости	Ежегодно перед составлением годовой отчетности, по мере необходимости	Нарушений не выявлено.
17	Ведение операций с денежной наличностью	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
18	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджеты	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.
19	Контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет в части штрафов за нарушения бюджетного законодательства	Сбор информации	Постоянно	Постоянно	Нарушений не выявлено.
20	Осуществление начисления, учёта и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджеты в части уплаты процентов по бюджетным кредитам, предоставленным муниципальным образованиям, и возврата основного долга.	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актовНПА, регулирующих бюджетные право-отношения, сверка данных	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
21	Принятие решений о возврате ошибочно уплаченных платежей в бюджет и представление в орган Федерального казначейства поручений для осуществления возврата и принятие решений об уточнении платежей в бюджет	Проверка соответствия представленных документов требованиям нормативных правовых актов	Постоянно	Постоянно	Нарушений не выявлено.
22	Составление и представление бюджетной отчетности	Проверка оформления отчетов на соответствие требованиям, установленным нормативным актом Минфина России. Сверка показателей отчетности с Главной книгой.	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не выявлено.
23	Организация закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд финансового отдела	Проверка оформления документов на соответствие требований НПА, регулирующих закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сверка данных	Постоянно	Постоянно	Нарушений не выявлено.
24	Составление и представление отчетности в инспекцию Федеральной службы по налогам и сборам, Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования, органы статистики	Проверка оформления документа	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не выявлено.