Приложение № 1

к приказу Уполномоченного по защите прав

предпринимателей в Смоленской области

от 15 декабря 2016 № 25-од

УТВЕРЖДАЮ

Уполномоченный по защите прав

предпринимателей в Смоленской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_А.В. Ефременков

«15» декабря 2016

**План**

**внутреннего финансового контроля на 2017 год**

**Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Смоленской области и его аппарат**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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 | Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет | - | 1 квартал | Глазунова Т.Ф.-главный специалистЕфременков А.В. –Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Смоленской области  | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | 1 квартал |
| 2 | Проверка соблюдения ведения бюджетных смет | - | 3-4 квартал | Глазунова Т.Ф.-главный специалистЕфременков А.В. –Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Смоленской области  | СамоконтрольКонтроль 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 оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризации | - | Ежемесячно | Глазунова Т.Ф.-главный специалистЕфременков А.В. –Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Смоленской области  | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | Ежемесячно |
| 4 | Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности | - | Ежемесячно | Глазунова Т.Ф.-главный специалистЕфременков А.В. –Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Смоленской области  | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | Ежемесячно |
| 5 | Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований | - | 3-4 квартал | Глазунова Т.Ф.-главный специалистЕфременков А.В. –Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Смоленской области  | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | 3-4 квартал |
| 6 | Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам областного бюджета | - | 4 квартал | Глазунова Т.Ф.-главный специалистЕфременков А.В. –Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Смоленской области  | СамоконтрольКонтроль по подчиненности | 4 квартал |