



ДЕПАРТАМЕНТ ИНВЕСТИЦИОННОГО РАЗВИТИЯ СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

П Р И К А З

" 15 " декабря 2016 года

№ 283 / 01-01

Об утверждении плана внутреннего
финансового контроля и внутреннего
финансового аудита на 2017 год

Во исполнение требований 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 2017 год (приложение 1).
2. Утвердить план внутреннего финансового аудита на 2017 год (приложение 2).
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель Губернатора Смоленской области-
начальник Департамента

Р.Л. Ровбель

**План
внутреннего финансового контроля на 2017 год**

Департамент инвестиционного развития Смоленской области

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 операций	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О. должности	Способ контроля	Периодичность контрольных действий	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	
1	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	Сектор финансового и организационного обеспечения	1 квартал	Буденкова И.А.- начальник отдела-главный бухгалтер	Самоконтроль	1 квартал	
2	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	Отдел финансового и организационного обеспечения	Ежемесячно	Грезина О.В.-главный специалист-бухгалтер Буденкова И.А.-начальник отдела-главный бухгалтер	Самоконтроль	Ежемесячно	

	обязательств.								
3	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	Отдел финансового и организационного обеспечения	Ежемесячно	Буденкова И.А.- начальник главный бухгалтер	Самоконтроль	Ежемесячно			
4	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	Отдел финансового и организационного обеспечения	3-4 квартал	Заместитель Губернатора- начальник Департамента- Ровбель Р.Л. Начальник главный бухгалтер Буденкова И.А.	Контроль по подчиненност и Самоконтроль	3-4 квартал			
5.	Осуществление обязательной проверки соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий субъектам МСП	Отдел финансовой поддержки	Ежемесячно	Заместитель Губернатора- начальник Департамента- Ровбель Р.Л. Начальник отдела- Авраменко Т.А. Консультант- Пиманова В.И. Заместитель начальника Жбанова С.Ю.	Контроль по подчиненност и Контроль по подчиненност и Самоконтроль				

Раздел № 2 внутренний финансовый контроль, осуществляемый по подведомственности

в соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации по получателям субсидии

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидии)	Предмет внутреннего финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "ЕвроКэп"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
2	ООО "Торговый Дом "Мир текстиля"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
3	ООО "АЛДИ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	3 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
4	ООО "Елизавета +"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	3 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
5	ООО "РославльМясо"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидий)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
6	ООО "Промактив"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	3 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
7	ООО "Грейнлюкс"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	3 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
8	ИП Антонов Игорь Викторович	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
9	ООО "Источник Тока"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
10	ИП Романишин Дмитрий Александрович	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
11	ООО "Завод сварочного оборудования "КаВик"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидий)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
36	ООО "Производственная компания Норд"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
37	ООО "Славянский продукт"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
38	ИП Хоненко Николай Николаевич	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
39	ООО "БелСтрой"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
40	ООО "ЗападПромСтрой"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
41	ООО "Смоленские игрушки"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидии)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
42	ООО "Бетон+"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
43	ООО "Приорстрой"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
44	ООО Производственно торговая компания "Дом упаковки"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
45	ИП Ханенко Евгений Николаевич	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
46	ООО "АКВАЛЬ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
47	ООО "Атлан"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидии)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
48	ООО "МОСКОВСКАЯ ПИЩЕВАЯ ФАБРИКА"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
49	ООО "АЭРОСИТИ-ВЯЗЬМА"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
50	ООО "Информационно-технический центр"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
51	ООО "МЯСНОЙ РАЗГУЛЯЙ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
52	ООО "Смоленский трикотааж"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
53	ООО "Дроздово"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидий)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
12	ООО НПФ "БАЗИССТРОЙ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
13	ИП Капитонов Виктор Николаевич	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
14	ООО "Вяземский кирпичный завод"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
15	ИП Близученко Андрей Леонидович	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
16	ИП Гуторов Владислав Викторович	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
17	ООО "Д-Полимер"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидии)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
18	ИП Диев Александр Николаевич	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	1 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
19	ООО "Новое село"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
20	ООО "ЮНИПРОФ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
21	ИП Бунцькин Александр Владимирович	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
22	ООО "МВБ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
23	ИП Ненахова Юлия Петровна	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	3 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидии)	Предмет внутреннего финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
24	ООО "Кроль и К"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
25	ООО "Флокс"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
26	ООО "Козинский тепличный комбинат"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
27	ООО СПП "БЕТОНГАРАНТ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
28	ООО "ЛАЛИБЕЛА КОФЕ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
29	ИП Матвеевкова Мария Александровна	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидии)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
30	ООО "Оптимальная тепловая энергетика"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	3 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
31	ООО "КСП "Струково"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
32	ООО "Смоленские газосиликатные блоки"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
33	ООО "КОЛТЕК-Спецреагенты"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
34	ООО "НПМ-принт"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
35	ООО "Резон"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля (получателя субсидии)	Предмет внутреннего контроля финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
54	ИП Самусенкова Ольга Владимировна	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
55	ООО "СИПОМ"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
56	ИП Суздалева Ирина Владимировна	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	
57	ООО "Кристалл"	Проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий	2016	2 квартал 2017 года	Авраменко Т.А. начальник отдела финансовой поддержки субъектов МСП	

План
внутреннего финансового аудита на 2017 год

Департамент инвестиционного развития Смоленской области

№ 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	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Проверка организации внутреннего финансового контроля	Отдел финансовой поддержки	1 раз в год	Котельников С.В.- заместитель начальника Департамента	Аудиторская	1 раз в год	