



ДЕПАРТАМЕНТ ИНВЕСТИЦИОННОГО РАЗВИТИЯ СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

П Р И К А З

" 13 " декабря 2018 года

№ 318/01-01

Об утверждении плана внутреннего
финансового контроля и внутреннего
финансового аудита на 2019 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 2019 год (приложение 1).
2. Утвердить план внутреннего финансового аудита на 2019 год (приложение 2).
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник Департамента

А.А. Афоничев

**План
внутреннего финансового контроля на 2019 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 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	
1	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.	Отдел финансового и организационного обеспечения	Ежемесячно	Грезина О.В. - консультант бухгалтер Буденкова И.А. - начальник отдела главный бухгалтер	Самоконтроль	Ежемесячно	
2	Составление и представление документов, необходимых для составления и	Отдел финансового и организационного обеспечения	3-4 квартал	Начальник Департамента Афоньчев А.А. Начальник отдела	Контроль по подчиненности Самоконтроль	3-4 квартал	

	главный бухгалтер Буденкова И.А.						
3.	<p>рассмотрения проекта областного бюджета.</p> <p>Осуществление обязательной проверки соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий субъектам МСП</p>	Отдел финансовой поддержки	Ежемесячно	<p>Начальник Департамента-Афоньчев А.А.</p> <p>Начальник отдела-Медведева Т.А.</p> <p>Начальник отдела-Жбанова С.Ю.</p>	Контроль по подчиненности	Ежемесячно	

План
внутреннего финансового аудита на 2019 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	Афоньчев А.А.- начальник Департамента	Аудиторская	1 раз в год	