

**План внутреннего финансового контроля
на 2020 год**

Наименование учреждения:

МКОУ "СОШ им. С.П.Восканова с.Пролетарского"

Наименование главного администратора
бюджетных средств

МКУ "Управление образования местной администрации Прохладненского муниципального района КБР"

Наименование подразделения, ответственного за
выполнение внутренних бюджетных процедур

№ пп	Предмет внутреннего финансового контроля	Учреждение	Периодичность выполнения операции (действия)	Метод контроля	Периодичность контрольных действий	Способ проведения контрольных действий
1	3	4	5	7	8	9
1	Принятие в пределах доведенных лимитов бюджетных ассигнований бюджетных обязательств		По мере поступления документов	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
2	Принятие денежных обязательств в пределах доведенных лимитов бюджетных ассигнований, бюджетных обязательств		По мере поступления документов	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный

3	Формирование журнала операций по прочим операциям №8		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
4	1. Проведение операций по поступлению и выбытию нефинансовых активов 1.1. Проверка обоснованности списания продуктов питания(расценка меню-требования,снятие остатков на складе) 1.2.Проверка обоснованности списания ГСМ (проверка правильности заполнения путевых листов,соблюдения норм списания)		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
5	Начисление амортизации нефинансовых активов		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
6	Формирование Журнала операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов №7		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
7	Инвентаризация нефинансовых активов		перед составлением годовой отчетности,при смене материально-ответственного лица	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
8	Формирование платежных поручений на оплату расходов и иных платежей		По мере поступления документов	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
9	Формирование Журнала операций с безналичными денежными средствами №2		Ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
10	Проверка правильности начисления родительской платы в учреждении		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
11	Формирование и своевременное предоставление квитанций на оплату родительских взносов		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный

12	Сверка расчетов с дебиторами		перед составлением годовой отчетности	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
13	Своевременность и полнота поступления доходов (родительская плата)		ежемесячно	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
14	Формирование журнала операций №5		ежемесячно	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
15	Проверка соответствия полученных товаров, работ , услуг оплаченным договорам и счетам. Проверка соответствия перечня получаемых товаров (работ, услуг), перечню в номенклатуре оплаченных товаров		по мере поступления документов	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
16	Сверка расчетов с кредиторами		ежеквартально, перед составлением годовой отчетности	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
17	Формирование Журнала операций по расчетам с поставщиками и подрядчиками №4		ежемесячно	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
18	Начисление выплат по оплате труда в соответствии с поступившими документами		Ежемесячно	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
19	Формирование Журнала операций расчетов по заработной плате №6		Ежемесячно	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный
20	Инвентаризация нефинансовых активов и финансовых обязательств		Согласно графика проведения инвентаризаций	Самоконтроль/Контр оль по подчиненности	Год	Выборочный

21	Формирование главной книги		Ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
22	Составление и представление бюджетной отчетности: месячной, квартальной, годовой		Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
23	Составление и представление статистической отчетности: месячной, квартальной, годовой		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
24	Составление и представление налоговой отчетности и отчетности во внебюджетные фонды : месячной, квартальной, годовой		ежемесячно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
25	Принятие бюджетных обязательств по исполнению судебных актов, иных исполнительных документов		По мере поступления документов	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
26	Принятие денежных обязательств по исполнению судебных актов, иных исполнительных документов		По мере поступления документов	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
27	Формирование и сдача месячных, квартальных, годовых отчетов по исполнению судебных актов		Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный

28	Соответствия плана-закупок, плана-графика доведенных лимитов бюджетных ассигнований		при составлении плана закупок на финансовый год и по мере внесения изменений	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
29	Своевременность размещения информации о заключенных договорах, контрактах в ЕИС		при заключении контрактов, требующих размещение соответствующей информации в ЕИС	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
30	Своевременное внесение информации об исполнении, расторжении контрактов в ЕИС		при расторжении и по ходу исполнения контрактов, требующих размещение соответствующей информации в ЕИС	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный
31	Ведение реестра контрактов		при заключении контрактов	Самоконтроль/Контроль по подчиненности	Год	Выборочный