

к Положению о внутреннем финансовом контроле  
и финансовом аудите в управлении  
социальной защиты населения администрации  
Еманжельинского муниципального района

УТВЕРЖДАЮ:

Начальник  
УСЭН администрации Еманжельинского  
муниципального района

О.Н.Бобылева  
2019г.



## ПЛАН ПРОВЕРОК ВЕДОМСТВЕННОГО КОНТРОЛЯ (КАРТА ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ И ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО АУДИТА)

на 2019 год

Наименование главного распорядителя бюджетных средств УСЭН АДМИНИСТРАЦИИ ЕМАНЖЕЛИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

Процесс	Операция	Должностное лицо (Ф.И.О) исполнитель	Периодичность выполнения операции	Характеристика контрольного действия		Контрольное действие	Вид/способ контроля (сплошной, выборочный)	Периодичность/ срок выполнения контрольных действий
				Метод контроля (самоконтроль, по уровню подчиненности, по уровню подведомственности)	уровню подчиненности			
Оформление и предоставление в финансовое управление заявки на кассовый расход по выплате персоналу	Операция №1	А.Б.Басова	1 раз в месяц	По подчиненности	уровню	визуальное	сплошной	1 раз в месяц после осуществления формирования документа
				самоконтроль		визуальное	сплошной	
Принятие к учету первичных документов (составление сводных учетных документов)	Операция №2	Дежкина С.Н.	По мере поступления (1 раз в месяц)	По подчиненности	уровню	визуальное	сплошной	ежедневно
				самоконтроль		визуальное		
Мониторинг дебиторской и кредиторской задолженности перед поставщиками	Операция №3	А.Б.Басова С.Н.Дежкина	ежемесячно	самоконтроль		визуальное	сплошной	по мере формирования отчета/ежемесячно
						визуальное		
Мониторинг с подотчетными	Операция №4	С.Н.Дежкина	ежемесячно	самоконтроль		визуальное	сплошной	по мере формирования

лицами и сотрудниками по оплате труда	Операция №5	А.Б.Басова С.Н.Дежкина Л.В.Баранова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	по мере формирования отчета/ежемесячно
Своевременность отражения хозяйственных операций в бюджетном учете	Операция №6	Л.В.Баранова	По мере выдачи	самоконтроль	визуальное	сплошной	по мере выдачи
Контроль за использованием выданных доверенностей	Операция №7	С.Н.Дежкина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	по мере формирования отчета/ежемесячно
Проверка составления авансовых отчетов сотрудниками учреждения	Операция №8	А.Б.Басова	1 раз в год	по уровню подведомственности	акт	сплошной	3 квартал 2019г.
-Проверка выполнения плановых показателей по муниципальным заказам, эффективностью размещения заказов и своевременным исполнением контрактных обязательств МБУ «КЦСОН» ЕМР; - Проверка правильности расходования средств на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, соответствия утвержденным штатным нормативам и действующим нормативным актам МБУ «КЦСОН» ЕМР, - Проверка порядка ведения кассовых операций, наличия дебиторской и кредиторской задолженности, - Проверка ведения учета основных средств и материальных запасов, - Проверка списания ГСМ по нормам	Операция №9	А.Б.Басова	1 раз в год	по уровню подведомственности	акт	сплошной	4 квартал 2019г.
- Соответствие доходов и расходов согласно сметам, бюджетным лимитам в МКУ Центр «Искорка» - Соблюдение порядка выдачи денежных средств подотчетным лицам; - Проверка ведения учета основных средств и материальных запасов, - Наличие дебиторской и кредиторской задолженности	Операция №10	А.Б.Басова С.Н.Дежкина	ежеквартально	по уровню подчиненности	Инвентаризационная опись	сплошной	ежеквартально
- Проведение инвентаризации кассы УСЗН							

- Проверка правильности расходования средств по ежемесячному пособию на ребенка в соответствии с Законом Челябинской области "О ежемесячном пособии на ребенка"	Операция № 11	С.Н.Дежкина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по ежемесячному пособию по уходу за ребенком в возрасте от полутора до трех лет в соответствии с Законом Челябинской области "Денежная выплата в случае рождения Зета ребенка до достижения трех лет"	Операция № 12	С.Н.Дежкина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по ежемесячной денежной выплате на оплату жилья и коммунальных услуг многодетной семье в соответствии с Законом Челябинской области "О статусе и дополнительных мерах социальной поддержки многодетной семьи в Челябинской области"	Операция № 13	К.Н.Луцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств на выплату единовременного пособия при рождении ребенка в соответствии с Законом Челябинской области "Об областном пособии при рождении"	Операция № 14	С.Н.Дежкина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по ежемесячной денежной выплате в соответствии с Законом Челябинской области "О мерах социальной поддержки жертв политических репрессий в Челябинской области"	Операция № 15	К.Н.Луцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по субсидиям на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	Операция № 16	К.Н.Луцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности	Операция № 17	Л.Д.Сизова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно

расходования средств по содержанию ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, в соответствии с Законом Челябинской области "О мерах социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, вознаграждения, причитающегося приемному родителю, и социальных гарантиях приемной семье"	Операция № 18	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по компенсации расходов на уплату взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме в соответствии с Законом Челябинской области "О дополнительных мерах социальной поддержки граждан в отдельных категориях граждан в Челябинской области"	Операция № 19	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по компенсации расходов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг в соответствии с Законом Челябинской области "О дополнительных мерах социальной защиты отдельных категорий граждан в Челябинской области"	Операция № 20	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по компенсационным выплатам за пользование услугами связи в соответствии с Законом Челябинской области "О дополнительных мерах социальной защиты ветеранов в Челябинской области"	Операция № 21	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по осуществлению мер социальной поддержки граждан, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах и рабочих							

поселках Челябинской области								
- Проверка правильности расходования средств по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству	Операция № 22	Л.Д.Сизова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в муниципальных организациях для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	Операция № 23	Л.Д.Сизова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по ежемесячной денежной выплате в соответствии с Законом Челябинской области "О звании "Ветеран труда Челябинской области"	Операция № 24	К.Н.Луцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по реализации государственных полномочий по социальному обслуживанию граждан	Операция № 25	А.В.Соловьева	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по ежемесячной денежной выплате на оплату жилья и коммунальных услуг многодетной семье в соответствии с Законом Челябинской области "О статусе и дополнительных мерах социальной поддержки многодетной семьи в Челябинской области"	Операция № 26	К.Н.Луцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	Операция № 27	К.Н.Луцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по выплате инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования	Операция № 28	К.Н.Луцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	

гражданской ответственности владельцев транспортных средств в соответствии с Федеральным законом от 25 апреля 2002 года N 40-ФЗ "Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств"	Операция № 29	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по оплате жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	Операция № 30	С.Н.Дежжина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по выплате государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, в уполномоченных в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года N 81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей"	Операция № 31	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по осуществлению переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	Операция № 32	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по ежемесячной денежной выплате в соответствии с Законом Челябинской области "О мерах социальной поддержки ветеранов в Челябинской области"	Операция № 33	К.Н.Цуцкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по Адресной субсидии гражданам в связи с ростом платы за коммунальные услуги (при наличии)							

-Проверка расходовани средств по Единовременной выплате в соответствии с Законом Челябинской области «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с переходом к цифровому телевидению»	Операция № 34	К.Н.Цупкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно

Главный бухгалтер -



А.Б.Басова

