



ДЕПАРТАМЕНТ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ И ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

№ 216 от 29.12.2018.

РАСПОРЯЖЕНИЕ

Об утверждении плана внутреннего финансового контроля Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды Томской области на 2019 год

В соответствии с положениями статьи 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением Администрации Томской области от 03.12.2014 № 449а «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»:

1. Утвердить план внутреннего финансового контроля Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды Томской области на 2019 год согласно приложению к настоящему распоряжению.

2. Настоящее распоряжение подлежит размещению на официальном сайте Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды Томской области в сети «Интернет».

3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Начальник Департамента

Р.Л. Мазур

Приложение к распоряжению
Департамента природных ресурсов и
охраны окружающей среды
Томской области
от 18.11.2018 № 218

План
внутреннего финансового контроля
Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды
Томской области на 2019 год

План
внутреннего финансового контроля
Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды
Томской области на 2019 год по уровню подведомственности

№ п/п	Объект финансового контроля	Предмет внутреннего финансового контроля	Проверяемый период	Срок проведения
1.	ОГБУ "Облкомприрода"	Проверка по выполнению государственного задания за 2018 год	2018 год	1 квартал 2019
2.	ОГБУ "Облкомприрода"	Проверка по выполнению государственного задания за 1 полугодие 2019 год	1 полугодие 2019 год	3 квартал 2019
3.	ОГБУ "Облкомприрода"	Камеральная проверка годовой бюджетной и бухгалтерской отчетности за 2018 год	2018 год	1 квартал 2019
4.	ОГБУ "Облкомприрода"	Мониторинг кредиторской задолженности 2019 год	Истекший период 2019 года	3 квартал 2019

6.	ОГБУ "Облкомприрода"	Проверка правильности составления, ведения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения , внесения изменений в план ФХД, своевременное размещение изменений на сайте bus.gov.ru, а также полнота и своевременность представления отчетности по плану финансово-хозяйственной деятельности учреждения	2018 год, Истекший период 2019	2 квартал 2019
7.	ОГБУ "Облкомприрода"	Проверка целевого расходования субсидий на иные цели (соглашение №3 от 26.09.2017г.)	2018 год	3 квартал 2019
8.	ОГБУ "Облкомприрода"	Проверка правильности учета и сохранности нефинансовых активов, включая соблюдение требований к проведению инвентаризаций	Истекший период 2018	4 квартал 2019

План
внутреннего финансового контроля
Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды
Томской области на 2019 год по уровню подчиненности

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Должностные лица, ответственные за выполнение операции, необходимой для выполнения бюджетной процедуры	Периодичность выполнения бюджетной процедуры	Должностные лица, осуществляющие внутренний финансовый контроль	Метод контроля	Периодичность проведения контроля
1	составление и представление документов в Департамент финансов Томской области, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета на 2019-2021 гг, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований	начальник отдела финансово- хозяйственного обеспечения, ведущий экономист	На этапе формирования областного бюджета	начальник отдела финансово- хозяйственного обеспечения, ведущий экономист	Самоконтроль По уровню подчиненности	При совершении бюджетной процедуры

2	правильность и своевременность составления и направления документов в Департамент финансов Томской области, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета, распределение бюджетных ассигнований	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения	По мере необходимости	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения	самоконтроль	При совершении бюджетной процедуры
3	правильность оформления документов на соответствие требованиям нормативно-правовых актов РФ	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Постоянно	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Самоконтроль По уровню подчиненности По уровню подчиненности	При совершении бюджетной процедуры
4	исполнение бюджетной сметы	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Постоянно	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Самоконтроль По уровню подчиненности По уровню подчиненности	При совершении бюджетной процедуры

5	правильность и своевременность отражения в бухгалтерском учете совершенных финансовых и хозяйственных операций	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Постоянно	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Самоконтроль По уровню подчиненности По уровню подчиненности	При совершении бюджетной процедуры
6	своевременность принятия бюджетных обязательств	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Постоянно	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Самоконтроль По уровню подчиненности По уровню подчиненности	При совершении бюджетной процедуры
7	начисление, учет и контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в областной бюджет	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения	Постоянно	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения, ведущий экономист, ведущий бухгалтер	Самоконтроль По уровню подчиненности По уровню подчиненности	При совершении бюджетной процедуры
8	составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения	Ежемесячно	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения	самоконтроль	При совершении бюджетной процедуры

9	формирование и утверждение государственных заданий в отношении подведомственных областных государственных учреждений	Заместитель начальника Департамента	На этапе формирования областного бюджета	начальник отдела финансово-хозяйственного обеспечения	По уровню подчиненности	При совершении бюджетной процедуры
---	---	--	---	--	--------------------------------	---