



Департамента культуры г. Шахты
 03» марта 2022г.

Отчет
 Об исполнении плана внутреннего финансового контроля
 Департамента культуры г. Шахты за 2021 год

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Период		Результаты проведения контрольного действия
			По плану	Фактически	
I	Составление и предоставление документов в Департамент финансов г. Шахты,				
1.1.	Расчет бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Составление обоснований бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Составление бюджетных заявок в АЦК-Планирование их в Департамент финансов	Проверка правильности расчетов и составления обоснований при планировании объема и бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Проверка правильности составления бюджетных заявок в АЦК-Планирование и предоставления их в Департамент финансов.	3 квартал 2021 года	3 квартал 2021 года	Нарушений не установлено
1.2.	Подготовка запросов поставщикам на предоставление коммерческих предложений в целях определения НМЦ контрактов, составление обоснований (расчетов) плановых сметных показателей, составление бюджетных заявок в АЦК-Планирование и предоставление их в	Проверка правильности расчетов плановых сметных показателей и составления бюджетных заявок в АЦК- Планирование	3 квартал 2021года	3 квартал 2021года	Нарушений не установлено

	Департамент финансов							
1.3.	Составление бюджетных заявок на уплату налогов в АЦК-Планирование и предоставление их в Департамент финансов	Проверка правильности составления бюджетных заявок	3 квартал 2021 года	3 квартал 2021 года	Нарушений не установлено			
1.4.	Расчет планового объема бюджетных ассигнований на субсидии, выделяемые подведомственным учреждениям на выполнение муниципального задания.	Проверка правильности расчета планового объема бюджетных ассигнований	1 квартал 2021 года	1 квартал 2021 года	Нарушений не установлено			
1.5.	Внесение данных для формирования реестра расходных обязательств в АЦК-Планирование	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не установлено			
1.6.	Формирование и направление документов об объемах бюджетных ассигнований на дополнительную потребность Департамента культуры	Проверка правильности составления документов	По мере формирования	По мере формирования	Нарушений не установлено			
	Составление и представление документов в Департамент финансов г. Шахты, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета города Шахты							
2.1.	Сбор и формирование данных для составления заявок на доведение предельных объемов финансирования: -по обеспечению деятельности Департамента; -на проведение праздничных мероприятий; -на сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории культуры) и памятников (мемориальных комплексов) Вов, находящихся в муниципальной	Проверка оформления документа, обоснованности расчетов, соответствия данных решению о местном бюджете	Декабрь 2021 года	Декабрь 2021 года	Нарушений не установлено			

	<p>собственности; -на субсидии, выделяемые подведомственным учреждениям на выполнение муниципального задания; - на субсидии, выделяемые на иные цели подведомственным учреждениям. Формирование кассового плана по расходам в АЦК-финансы.</p>				
	<p>Составление и направление документов В Департамент финансов г.Шахты, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи бюджета года Шахты, доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств</p>				
3.1.	<p>Формирование бюджетной росписи в соответствии с приказом Департамента культуры</p>				
3.2.	<p>Ведение бюджетной росписи в соответствии с приказом Департамента культуры</p>	<p>Проверка оформления документов, обоснованность расчетов</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>Нарушений не установлено</p>
3.3.	<p>Направление представлений по внесению изменений в распределение бюджетных ассигнований для включения в проект решения о внесении изменений в решение о бюджете</p>	<p>Проверка правильности оформления представления</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>Нарушений не установлено</p>
3.4.	<p>Формирование бюджетной заявки на изменение бюджетных ассигнований в АЦК- Планирование</p>	<p>Проверка правильности формирования бюджетной заявки на изменение бюджетных ассигнований в АЦК-Планирование</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>Нарушений не установлено</p>
<p>Составление, утверждение и ведение бюджетных смет, свода бюджетных смет</p>					
4.1.	<p>Составление бюджетных смет для утверждения руководителем, подготовка обоснований к бюджетным сметам. Ведение бюджетных смет, составление изменений к бюджетным сметам, подготовка</p>	<p>Проверка правильности составления бюджетных смет, подготовка обоснований к бюджетным сметам. Проверка ведения бюджетных смет, правильного составления изменений к бюджетным сметам</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>По мере необходимости</p>	<p>Нарушений не установлено</p>

обоснований к изменениям бюджетной сметы		и		и	
формирование и утверждение муниципального задания в отношении подведомственных муниципальных учреждений					
5.1.	Подготовка расчетов по формированию муниципального задания в соответствии с нормативными правовыми актами. Подготовка планов финансово-хозяйственной деятельности подведомственных учреждений для согласования	Проверка правильности расчетов. Проверка оформления документа	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не установлено
Составление и исполнение бюджетной сметы					
6.1.	Оформление предоставления в Департамент финансов для санкционирования расходов на оплату расходов по заработной плате, иным выплатам, страховым взносам, налогам (ЗОР)	Проверка заявок на оплату заявок на оплату расходов ЗОР по заработной плате, иным выплатам, страховым взносам, налогам	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не установлено
6.2.	Оформление предоставления в Департамент финансов для санкционирования расходов по оплате товаров, работ, услуг (ЗОР)	Проверка заявок ЗОР по оплате товаров, работ, услуг	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не установлено
6.3.	Оформление предоставления в Департамент финансов для санкционирования расходов по финансированию подведомственных учреждений	Проверка заявок ЗОР по финансированию подведомственных учреждений	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не установлено
Принятие и исполнение бюджетных обязательств					
7.1.	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Проверка правильности начислений и перечислений в бюджет	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не установлено
7.2.	Проверка не превышения принятых бюджетных обязательств по заключенным контрактам на закупку товаров, работ, услуг доведенным лимитам бюджетных обязательств	Проверка правильности начислений и перечислений в бюджет	По мере необходимости	По мере необходимости	Нарушений не установлено
Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления					

платежей в бюджет города Шахты, пеней и штрафов по ним			
Подготовка, обобщение учетных данных для расчета налогов и сборов.	Проверка правильности заполнения расчетов и налоговых деклараций	Ежемесячно	Ежемесячно
<p>8.1. Заполнение и отправка по канал связи в соответствующие органы расчетов и налоговых деклараций</p> <p>Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций</p>			
<p>9.1. Проверка наличия необходимых реквизитов, правильности оформления и заполнения первичных учетных документов. Внесение в программное обеспечение 1-С Бухгалтерия данных, содержащихся в первичных документах</p>	<p>Проверка правильности оформления и заполнения первичных учетных документов. Проверка правильного внесения в программное обеспечение 1-С Бухгалтерия данных, содержащихся в первичных документах</p>	По мере необходимости	По мере необходимости
<p>9.2. Сверка первичных учетных документов с регистрами бюджетного учета</p>	<p>Проверка первичных учетных документов</p>	По мере необходимости	По мере необходимости
<p>9.3. Проведение инвентаризации имущества и составление регистров бюджетного учета при смене материально-ответственных лиц. Проведение ежегодной инвентаризации имущества и обязательств, составление регистров бюджетного учета. Проведение оценки имущества и обязательств</p>	<p>Проверка инвентаризации имущества. Проверка инвентаризации имущества и обязательств, проверка составления регистров бюджетного учета. Проверка правильной оценки имущества.</p>	По мере необходимости	По мере необходимости
<p>10.1. Составление и предоставление бюджетной отчетности, и сводной бухгалтерской отчетности</p>			
<p>Сверка остатков по счетам бюджетного учета с данными первичных учетных документов по расчетам. Составление бюджетной отчетности и сверка данных бюджетной отчетности с главной книгой.</p>	<p>Проверка оформления отчетов на соответствие требованиям, установленным нормативным актом Министерством финансов Российской Федерации. Сверка показателей отчетности с Главной книгой</p>	Ежемесячно	Ежемесячно
			Нарушений не установлено

10.2.	Предоставление бюджетной отчетности в Департамент финансов в срок, установленный приказом Департамента финансов	Проверка сроков, установленных приказом Департамента финансов	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не установлено
10.3.	Прием, проверка бухгалтерской отчетности от подведомственных учреждений. Сведение и предоставление в Департамент финансов сводной бухгалтерской отчетности.	Проверка правильной составления бухгалтерской отчетности подведомственных учреждений. Проверка правильности сводной бухгалтерской отчетности.	Ежемесячно	Ежемесячно	Нарушений не установлено

Главный бухгалтер
Департамента культуры г. Шахты

И.В. Колычева

И.В. Колычева