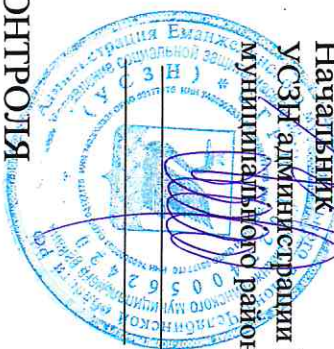


Приложение № 13.1  
к Положению о внутреннем финансовом контроле  
и финансовом аудите в управлении  
социальной защиты населения администрации  
Еманжелинского муниципального района

**УТВЕРЖДАЮ:**

Начальник  
УСЭН администрации Еманжелинского  
муниципального района

О.Н.Бобьлева  
2019г.



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

Наименование главного распорядителя бюджетных средств УСЭН АДМИНИСТРАЦИИ ЕМАНЖЕЛИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА  
на 2020 год

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	О.В. Кадникова	1 раз в месяц	По уровню подчиненности	визуальное	визуальное	сплошной	1 раз в месяц после осуществления формирования документа	
				самоконтроль	визуальное				сплошной
				По уровню подчиненности	визуальное				сплошной
Принятие к учету первичных документов (оставление сводных учетных документов)	Операция №2	Дежкина С.Н.	По мере поступления (1 раз в месяц)	самоконтроль	визуальное	визуальное	сплошной	ежедневно	
				По подчиненности	визуальное				сплошной
Мониторинг дебиторской и кредиторской задолженности перед поставщиками	Операция №3	О.В. Кадникова С.Н. Дежкина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	визуальное	сплошной	по мере формирования отчета/ежемесячно	
				самоконтроль	визуальное				сплошной
Мониторинг с подотчетными	Операция №4	С.Н. Дежкина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	визуальное	сплошной	по мере формирования	

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

- 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 3го 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 в соответствии с Законом Челябинской области "О статусе и дополнительных мерах социальной поддержки многодетной семье в Челябинской области"	Операция № 13	Н.П.Носкова	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	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно
- Проверка правильности расходования средств по субсидиям на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	Операция № 16	Н.П.Носкова	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"								
- 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 отдельных категорий граждан в Челябинской области"	Операция № 18	Н.П.Носкова	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 № 19	Н.П.Носкова	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 № 20	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по осуществлению мер социальной поддержки граждан, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах и рабочих	Операция № 21	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	

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	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по реализации переданных 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 многолетней семье в соответствии с Законом Челябинской области "О статусе и дополнительных мерах социальной поддержки многолетней семье в Челябинской области"	Операция № 26	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	Операция № 27	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по выплатам инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования	Операция № 28	Н.П.Носкова	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"								
- Проверка правильности расходования средств по оплате жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	Операция № 29	Н.П.Носкова	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, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физических лиц), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года N 81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей"	Операция № 30	С.Н.Держкина	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по осуществлению переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подлежащих воздействию радиации	Операция № 31	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
- Проверка правильности расходования средств по ежемесячной выплате в соответствии с Законом Челябинской области "О мерах социальной поддержки ветеранов в Челябинской области"	Операция № 32	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	
-Проверка правильности расходования средств по Адресной субсидии гражданам в связи с ростом платы за коммунальные услуги (при наличии)	Операция № 33	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно	

-Проверка расходования средств по Единовременной выплате в соответствии с Законом Челябинской области «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с переходом к цифровому телеэфилю»	Операции № 34	Н.П.Носкова	ежемесячно	самоконтроль	визуальное	сплошной	Ежемесячно

Главный бухгалтер -



О.В. Кадникова