

УТВЕРЖДАЮ:

И.п. Главы Администрации
муниципального образования
«Демидовский район»
Смоленской области

А.Ф. Семенов

« 18 » 11 2014 г.

ПЛАН

контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному
финансовому контролю и контролю в сфере закупок, проводимых
Администрацией муниципального образования «Демидовский район»
Смоленской области на 2015 год


№ п/п	Наименование объекта контроля	Направление контроля	Участки контроля	Проверяемый период	Ответственный исполнитель
1.	Отдел по культуре и его подведомственные учреждения (МБУК ЦБС Демидовского района, МБУ ДИКМ, МБУК ЦКС, МБОУ ДОД Демидовская детская школа искусств, МКУ ЦБ УК «Демидовский район» Смоленской области)	1. Проверка правильности составления и ведения смет расходов	а) наличие утвержденных смет расходов и соответствие их форм законодательству РФ; б) соответствие плановых назначений сметы расходов и бюджетной росписи; в) наличие и правильность расчетов к смете расходов	2014	Набатова С.В.
		2. Проверка правильности (полноты и достоверности) отчетности о реализации муниципальных программ, в том числе отчетности об исполнении муниципальных заданий	а) наличие отчетности о реализации муниципальных программ и об исполнении муниципальных заданий и размещение их на соответствующих сайтах в сети «Интернет»; б) достоверность указанных отчетов	2014	Набатова С.В.
		3. Проверка правильности начисления заработной платы, единовременных премий и других выплат работникам учреждений	а) наличие локального акта учреждения об оплате труда работников, соответствие его законодательству и муниципальным правовым актам, трудовых договоров с работниками, своевременность и правильность внесения в них соответствующих изменений (Положение об оплате труда, об оплате надбавок и доплат);	2014	Лесникова В.В.
			б) наличие штатных расписаний (правомерность включения в них тех или иных должностей), табелей учета рабочего времени, приказов по оплате труда (соответствие их текстов трудовому законодательству, Положению об оплате труда учреждения);	2014	Аникеенко Т.Д. совместно с Лесниковой В.В.
			в) наличие должностных инструкций работников, соответствие образования работника, стажа работы и прочих условий квалификационным требованиям по образованию, стажу работы по соответствующей должности;	2014	Лесникова В.В.

		г) правильность установления окладов и повышающих коэффициентов работникам;	2014	Набатова С.В.
		д) правильность и обоснованность установления компенсационных, стимулирующих и единовременных выплат работникам;	2014	Варенникова Е.В.
		е) правильность определения среднего заработка для расчета отпускных сумм и других выплат (больничных, командировочных);	2014	Буренкова Н.Е.
		ж) проверка соответствия фактической численности работников списочному составу, соблюдения ими правил внутреннего трудового распорядка, документальное подтверждение отсутствия работников на рабочем месте;	2014	Набатова С.В. Хромых Н.И.
		з) проверка правильности внесения записей в трудовые книжки, личные карточки работников;	2014	Лесникова В.В.
		и) проверка банковских документов на соответствие данным списка работников, ведомостям, платежным поручениям, расчетным листкам, наличие заявлений работников на перечисление денежных средств;	2014	Буренкова Н.Е. Кордина О.И.
		к) проверка достоверности расчетов с органами социального страхования, правильность исчисления налогов и других удержаний из заработной платы работников	2014	Буренкова Н.Е. Кордина О.И.
	4. Проверка эффективности использования муниципального имущества и сделок с ним	а) выявление неиспользуемого или используемого не по назначению имущества; б) выявление фактов сдачи помещений и оборудования другим структурам без возмещения ими расходов по аренде, хозяйственному обслуживанию и другим расходам или оплаты этих расходов по заниженным расценкам; в) полнота отражения указанной оплаты в регистрах бухгалтерского учета	2014	Серегина Е.В.
	5. Проверка соблюдения требований ФЗ № 44-ФЗ от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»	а) обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план – график; б) применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта; в) соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта; г) своевременность, полнота и достоверность отражения в	2014	Новикова О.Н. Варенникова Е.В.

			документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги; д) соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки		
--	--	--	--	--	--

Примечание: сроки проведения вышеперечисленных контрольных мероприятий будут установлены распоряжением Администрации муниципального образования «Демидовский район» Смоленской области в 2015 году исходя из наличия резерва времени для выполнения контрольных мероприятий перечисленными выше ответственными лицами.

Зам. Главы Администрации муниципального
образования «Демидовский район»
Смоленской области

 Т.Н. Крапивина