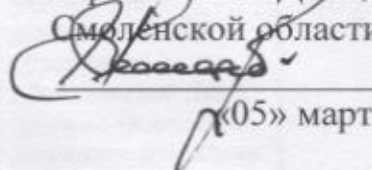


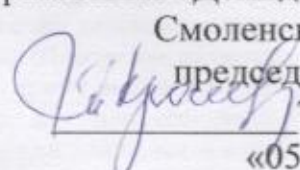
СОГЛАСОВАНО:

Глава муниципального образования «Демидовский район» Смоленской области

 А.Ф. Семенов
«05» марта 2019 года

УТВЕРЖДАЮ:

Зам. Главы муниципального образования «Демидовский район» Смоленской области

 Т.Н. Крапивина
«05» марта 2019 г.

ПЛАН (измененный)

контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю и контролю в сфере закупок муниципального образования «Демидовский район» Смоленской области на 2019 год.

Цель контрольных мероприятий: соблюдение действующего законодательства Российской Федерации, выполнение муниципальных заданий при ведении организациями хозяйственных и финансовых операций, их правомерностью, целевым характером, обоснованностью, наличием и движением имущества и обязательствами, использованием материальных и трудовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами, сметами, планами финансово-хозяйственной деятельности. Оценка результативности и эффективности финансово-хозяйственной деятельности. Целевое и эффективное использование средств субсидий, субвенций выделяемых их бюджета муниципального образования. Законность исполнения бюджета муниципального образования в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок товаров, работ, услуг, достоверности учета таких расходов и отчетности.

№ п/п	Наименование объекта контроля, ИНН, адрес юридический и местонахождения	Тема контрольного мероприятия (Перечень основных вопросов)	Проверяемый период	Ответственный исполнитель	
1.	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение Шаповская основная школа Демидовского района Смоленской области ИНН: 6703003310 Адрес: 216245, Россия, Смоленская обл., Демидовский район, д. Шапы, ул. Боровая, д.15 Тел. 2-45-10 Директор: Туманова Дина Николаевна	1. Проверка правильности составления и ведения планов финансово-хозяйственной деятельности (ПФХД)	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Набатова С.В.	
		2. Проверка правильности (полноты и достоверности) отчетности о реализации муниципальных программ, в том числе отчетности об исполнении муниципальных заданий			а) наличие утвержденных планов ФХД и соответствие их форм законодательству РФ; б) соответствие плановых назначений плана ФХД и бюджетной росписи; в) наличие и правильность расчетов к плану ФХД
		3. Проверка правильности начисления заработной платы, единовременных			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
		а) наличие локального акта учреждения об оплате труда работников, соответствие его	2018	По контролю в финансово-	

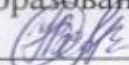
2.	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Демидовский Дом детского творчества» Демидовского района Смоленской области ИНН: 6703003158 Адрес: 216240, Российская Федерация, Смол.обл., г.Демидов, ул.Вакарина, д.10 Тел. 4-14-61 Директор: Фадеева Любовь Андреевна	премий и других выплат работникам учреждений	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);	2018	бюджетной сфере: 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);	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Березовская И.П. 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;	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Лесникова В.В.
			г) правильность установления окладов и повышающих коэффициентов работникам;	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Набатова С.В.
			д) правильность и обоснованность установления компенсационных, стимулирующих и единовременных выплат работникам;	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Варенников а Е.В.
			е) правильность определения среднего заработка для расчета отпускных сумм и других выплат (больничных, командировочных);	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Буренкова Н.Е.
			ж) проверка соответствия фактической численности работников списочному составу, соблюдения ими правил внутреннего трудового распорядка, документальное подтверждение отсутствия работников на рабочем месте;	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Хромых Н.И. совместно с Набатовой С.В.
			з) проверка правильности внесения записей в трудовые книжки, личные карточки работников;	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Лесникова В.В.

		и) проверка банковских документов на соответствие данным списка работников, ведомостям, платежным поручениям, расчетным листкам, наличие заявлений работников на перечисление денежных средств;	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Березовская И.П. совместно с Буренковой Н.Е.
		к) проверка достоверности расчетов с органами социального страхования, правильность исчисления налогов и других удержаний из заработной платы работников	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Березовская И.П.
	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	2018	По контролю в финансово-бюджетной сфере: Серегина Е.В.
Контрольные мероприятия в сфере закупок для муниципальных нужд				
	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) соблюдение требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 настоящего Федерального закона, и обоснованности закупок; б) соблюдение правил нормирования в сфере закупок, предусмотренного статьей 19 настоящего Федерального закона; в) обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план – график; г) применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта; д) соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта; е) своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги; ж) соответствие использования поставленного товара, выполненной	2018	По контролю в сфере закупок: Власова Ю.Г. совместно с Милеевой А.С.


			работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки; з) контроль в соответствии с ч.3 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 № 44-ФЗ (выборочным способом)		
--	--	--	---	--	--

Примечание: сроки проведения вышеперечисленных контрольных мероприятий будут установлены распоряжением Администрации муниципального образования «Демидовский район» Смоленской области в 2019 году исходя из наличия резерва времени для выполнения контрольных мероприятий перечисленными выше ответственными лицами.

План сформирован руководителем проверочной (ревизионной) группы комиссии, ответственным за осуществление контрольного мероприятия с учетом предложений заместителей Главы муниципального образования от 30.10.2018 года

 Набатова С.В.

Ознакомлен:


_____ А.Е. Чистенин Зам. Главы муниципального образования «Демидовский район» Смоленской области