УТВЕРЖДАЮ
Директор КГКУ Техноцентра
министерства культуры края

_____ А.М. Чеховский
«30» 09. 2021 г.

План
внутреннего контроля на 2021 год

№ п/п	Предмет внутреннего контроля (внутренняя бюджетная процедура)	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции (действия по формированию документа, необходимого для выполнения внутренней бюджетной процедуры)	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольные действия	Метод проведения контрольных действий	Способ проведения контрольных действий	Периодичность контрольных действий
Бухгалтерия							
1	Принятие и исполнение бюджетных обязательств в пределах утвержденных бюджетных ассигнований.	Августинас М.А., Максимова Т.А., Кожевникова Е.А., Покачакова Р.А., Городилова М.В.	В течение финансового года, по мере совершения фактов хозяйственной жизни	Михалёва А.Б. Бондаренко Н.Б.	Контроль по уровню подчиненности	Сплошной	В течение финансового года, по мере совершения внутренних бюджетных процедур
2	Проверка соблюдения установленных норм обеспечения телефонной связью в КГКУ Техноцентре	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б.	В течение финансового года, по мере совершения фактов	Поп Т.И.	Смежный	Сплошной	С 13.01. по 26.01.

	министерства культуры края в 2020 году.		хозяйственной жизни				
3	Обоснованность возникновения кредиторской и дебиторской задолженности в КГКУ Техноцентре министерства культуры края на конец 2020 года. Наличие актов сверок.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б.	В течение финансового года, по мере совершения фактов хозяйственной жизни	Поп Т.И.	Смежный	Сплошной	С 24.02. по 10.03.
4	Недопущение искаженной существенной информации в бухгалтерском учете. Принятие первичных документов к учету при наличии всех обязательных реквизитов. Соблюдение сроков предоставления первичных учетных документов, установленных графиком документооборота.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Моор Т.Ф., Самотуга О.А., Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т., Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Кожевникова Е.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Вяткина Н.Ю., Кунгурова Н.А., Шаповал Л.И., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Слётина Ю.И.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Моор Т.Ф., Самотуга О.А., Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т., Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Кожевникова Е.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Вяткина Н.Ю., Кунгурова Н.А., Шаповал Л.И., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Слётина Ю.И.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года, по мере совершения внутренних бюджетных процедур
5	Проверка соблюдения годовой нормы расходов горюче-смазочных материалов в КГКУ Техноцентре министерства культуры края и обслуживаемых учреждениях в 2020 году.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Силич А.В.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни	Поп Т.И.	Смежный	Сплошной	С 15.03. по 02.04.
6	Соблюдение нормативно-правовых актов при начислении заработной платы.	Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н.,	В течение финансового года, при	Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н.,	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года

		Новоселова А.А., Моор Т.Ф., Самотуга О.А., Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т.	осуществлениин ачисления оплаты труда	Новоселова А.А., Моор Т.Ф., Самотуга О.А., Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т.			
7	Инвентаризация кассы. Соблюдение установленного лимита кассы.	Шаповал Л.И.	В течение финансового года	Комиссия: Бондаренко Н.Б., Кожевникова Е.А., Покачакова Р.А., Максимова Т.А., Воробьёва С.В.	Смежный	Сплошной	Не реже 1 раза в три месяца
8	Соблюдение нормативно-правовых актов в области оплаты труда. Выборочная проверка начисления заработной платы в 2021 году работникам КГКУ Техноцентра министерства культуры края и обслуживаемых учреждений (выборочно).	Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Моор Т.Ф.	В течение финансового года, при осуществлении начисления оплаты труда	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 12.04. по 28.04.
9	Списание ГСМ по утвержденным в соответствии с распоряжением Минтранса России от 14.03.2008 № АМ-23-р нормам, соблюдение установленного порядка заполнения путевых листов в КГКУ Техноцентре министерства культуры края и обслуживаемых учреждениях (КГБУК «Центр культурных инициатив», ККДБ, КГБУК «Красноярская краевая спецбиблиотека», КГБУК ККМБ) в I квартале 2021 года.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Силич А.В.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 05.05. по 18.05.
10	Признание в бухгалтерском учете объектов бухгалтерского учета в том отчетном периоде, в котором имели место факты	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Моор Т.Ф., Самотуга О.А.,	В течение финансового года, по мере совершения	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Моор Т.Ф., Самотуга О.А.,	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года, по мере совершения внутренних

	хозяйственной деятельности, приведшие к возникновению соответствующих активов, обязательств, доходов и (или) расходов. Правомерность и своевременность отражения фактов хозяйственной жизни в регистрах бухгалтерского учета, не позднее следующего дня после получения (составления) первичных учетных документов.	Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т., Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Кожевникова Е.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Вяткина Н.Ю., Кунгурова Н.А., Шаповал Л.И., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Слётина Ю.И.	факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т., Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Кожевникова Е.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Вяткина Н.Ю., Кунгурова Н.А., Шаповал Л.И., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Слётина Ю.И.			бюджетных процедур
11	Учет запасных частей, а также аккумуляторов, автомобильных шин и покрышек, установленных взамен изношенных, в КГКУ Техноцентре министерства культуры края и обслуживаемых учреждениях (КГАУК ГУНБ КК, ГЦНТ, КГБУК «Енисей кино», КХМ им. В.И. Сурикова) в 2020 году и истекшем периоде 2021 года. Наличие дефектных ведомостей и актов установки в случае проведения ремонта автомобиля и установки запасных частей собственными силами.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Силич А.В.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 24.05 по 09.06.
12	Правомерность произведенных расходов по авансовым отчетам КГКУ Техноцентра министерства культуры края и обслуживаемых учреждений (КХМ им. В.И. Сурикова, КГБУК «Енисей кино») в	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Кожевникова Е.А., Райфшнайдер О.Я., Кунгурова Н.А.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 05.07. по 16.07

	истекшем периоде 2021 года. Наличие оправдательных документов, подтверждающих расходы. Соблюдение сроков предоставления первичных учетных документов. Правильность заполнения авансовых отчетов.		поступления первичных документов				
13	Правильность и своевременность расчетов по принятым обязательствам и по платежам в бюджеты. Правомерность расчетов по взаимным обязательствам, реальность кредиторской и дебиторской задолженностей по срокам и характеру её возникновения, наличие актов сверок.	Бондаренко Н.Б., Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Моор Т.Ф., Самотуга О.А., Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т., Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Кожевникова Е.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Вяткина Н.Ю., Кунгурова Н.А., Шаповал Л.И., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Силич А.В., Никитина Н.А., Слётина Ю.И.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Михалёва А.Б., Бондаренко Н.Б., Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Моор Т.Ф., Самотуга О.А., Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т., Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Кожевникова Е.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Вяткина Н.Ю., Кунгурова Н.А., Шаповал Л.И., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Силич А.В., Никитина Н.А., Слётина Ю.И.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
14	Правильность списания призов, подарков, букетов цветов, в том числе на возложение к памятникам, обслуживаемыми учреждениями (КГАУК ГУНБ КК, ГЦНТ, КГБУК ККМБ, ККДБ) в I полугодии 2021 года. Наличие актов о вручении призов, подарков, цветов, приказов о награждении.	Городилова М.В., Силич А.В.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 26.07. по 06.08.

15	Соблюдение нормативно-правовых актов в области оплаты труда. Выборочная проверка начисления заработной платы во II и III кварталах 2021 года работникам КГБУК «Дом искусств».	Новоселова А.А.	В течение финансового года, при осуществлении начисления оплаты труда	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 22.09. по 30.09.
16	Осуществление контрольных мероприятий при проведении комиссией инвентаризации нефинансовых активов и финансовых обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в КГКУ Техноцентре министерства культуры края.	Комиссия по инвентаризации нефинансовых активов: Председатель: Михайлов В.А. Члены комиссии: Вагина Н.П., Шуранов В.В., Ширматова Ю.В., Миронова Н.И. Комиссия по инвентаризации финансовых обязательств: Председатель: Викулина О.Н. Члены комиссии: Кежришвили Л.А., Августинас М.А., Максимова Т.А., Миронова Н.И.	Ежегодно, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 04.10. по 03.11.
17	Осуществление контрольных мероприятий при проведении инвентаризации нефинансовых активов и финансовых обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в КГАУК ГУНБ КК.	Комиссия учреждения по инвентаризации нефинансовых активов и финансовых обязательств	Ежегодно, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 11.10. по 29.10.
18	Осуществление контрольных мероприятий при проведении инвентаризации основных	Комиссия учреждения по	При проведении обязательной инвентаризации	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 25.10. по 12.11

	средств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в КХМ им. В.И. Сурикова.	инвентаризации имущества	имущества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности				
19	Соблюдение нормативно-правовых актов в области оплаты труда. Выборочная проверка начисления заработной платы во II и III кварталах 2021 года работникам КГКУ Техноцентра министерства культуры края.	Кузьменок Т.В.	В течение финансового года, при осуществлении начисления оплаты труда	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 18.11. по 10.12.
20	Соблюдение нормативных актов, регулирующих порядок ведения бюджетного учета и составления бюджетной отчетности.	Бондаренко Н.Б., Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Моор Т.Ф., Самотуга О.А., Кузьменок Т.В., Шмидт И.Т., Максимова Т.А., Саморокова Л.М., Ускова А.Н., Новоселова А.А., Кожевникова Е.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Вяткина Н.Ю., Кунгурова Н.А., Шаповал Л.И., Покачакова Р.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Слётина Ю.И.	В течение финансового года	Михалёва А.Б., Бондаренко Н.Б.	Контроль по уровню подчиненности	Сплошной	В течение финансового года, по мере совершения внутренних бюджетных процедур
Планово-экономический отдел							
21	Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы деятельности КГКУ	Воробьёва С.В., Миронова Н.И.	В течение финансового года, по мере	Викулина О.Н. Воробьёва С.В., Миронова Н.И.	Контроль по уровню подчиненности	Сплошной	В течение финансового года

	Техноцентра министерства культуры края на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.		формирования бюджетной сметы и внесения в неё изменений		Самоконтроль		
22	Принятие и исполнение бюджетных обязательств в пределах доведенных бюджетных ассигнований. Обеспечение результативности и целевого характера использования бюджетных ассигнований.	Викулина О.Н. Воробьёва С.В., Миронова Н.И.	В течение финансового года	Викулина О.Н. Воробьёва С.В., Миронова Н.И.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
23	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы деятельности КГКУ Техноцентра министерства культуры края на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов. Обоснованность планируемых расходов, внесения изменений в бюджетную смету.	Воробьёва С.В., Миронова Н.И.	В течение финансового года, по мере формирования бюджетной сметы и внесения в неё изменений	Поп Т.И.	Смежный	Сплошной	С 16.08. по 24.08.
Отдел кадров							
24	Соблюдение требований законодательства и нормативно-правовых актов в области труда при осуществлении кадровой работы.	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
25	Соответствие трудовых договоров, должностных регламентов должностных лиц (работников) нормам действующего законодательства.	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года

26	Правильность оформления приема и увольнения лиц, в том числе работающих на условиях совместительства, а также при совмещении профессий и временном замещении.	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
27	Ведение кадрового учета по каждому работнику. Оформление и хранение трудовых книжек в соответствии с требованиями законодательства РФ.	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Карпечина Е.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
28	Правильность учета рабочего времени в 2021 году. Оформление и своевременность представления в бухгалтерию табелей учета рабочего времени персонала.	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А.	В течение финансового года	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 15.06. по 23.06.
Отдел материально-технического обеспечения							
29	Координация строительства, реконструкции, капитального ремонта и приобретения оборудования учреждений культуры. Оказание справочной, методической и консультационной поддержки в рамках строительства, реконструкции, капитального ремонта и приобретения оборудования для обеспечения деятельности краевых учреждений культуры.	Барышев И.Е., Животова А.Н., Охотникова Л.В., Кирилова Е.С., Юрченко А.В., Мамаева Т.В., Баженова Е.П., Шуранов В.В., Приятелев А.В., Малышкина Н.Ю., Косачева Т.Н., Колесова И.А., Косюк Е.Н.	В течение финансового года	Барышев И.Е., Животова А.Н., Охотникова Л.В., Кирилова Е.С., Юрченко А.В., Мамаева Т.В., Баженова Е.П., Шуранов В.В., Приятелев А.В., Малышкина Н.Ю., Косачева Т.Н., Колесова И.А., Косюк Е.Н.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
30	Оказание содействия в приёме, сборе и анализе заявок по предоставлению субсидий муниципальным образованиям края для участия в конкурсном отборе. Осуществление контроля за освоением	Животова А.Н., Мамаева Т.В., Шуранов В.В.	В течение финансового года	Животова А.Н., Мамаева Т.В., Шуранов В.В.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года

	субсидий, предусмотренных госпрограммами на выполнение ремонтов муниципальных учреждений культуры, приобретение для них оборудования, а также обеспечение доступа к сети «Интернет».						
31	Контроль за соответствием проектно-сметной документации, актов выполненных работ нормативным документам в области ценообразования и сметного нормирования в строительстве.	Барышев И.Е., Охотникова Л.В., Баженова Е.П., Колесова И.А., Косюк Е.Н.	В течение финансового года	Барышев И.Е., Охотникова Л.В., Баженова Е.П., Колесова И.А., Косюк Е.Н.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
Административно-хозяйственный отдел							
32	Обеспечение административно-хозяйственной деятельности. Эффективное и рациональное использование материалов и выделенных денежных средств для хозяйственных целей.	Вагина Н.П., Сорокина Ю.И., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Черниль С.А.	В течение финансового года	Вагина Н.П., Сорокина Ю.И., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Черниль С.А.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
33	Выполнение работ по учету, сохранности и движению товарно-материальных ценностей. Своевременное представление первичных документов в бухгалтерию.	Сорокина Г.Н., Черниль С.А.	В течение финансового года	Сорокина Г.Н., Черниль С.А.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
34	Организация работ по комплексному обслуживанию и ремонту зданий, оборудования, выполнению подсобных и вспомогательных работ.	Вагина Н.П., Сорокина Ю.И., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Черниль С.А.	В течение финансового года	Вагина Н.П., Сорокина Ю.И., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Черниль С.А.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года

Ведущий специалист по внутреннему контролю _____ Т.И. Поп