УТВЕРЖДАЮ
Исполняющий обязанности
директора КГКУ Техноцентра
министерства культуры края

_____ О.Н. Викулина
«01» _____11_____ 2022 г.

План
внутреннего контроля на 2022 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., Городилова М.В., Кунгурова Н.А.	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	Правильность оформления результатов инвентаризации нефинансовых активов и финансовых обязательств,	Комиссия по инвентаризации нефинансовых активов:	Ежегодно, перед составлением годовой	Поп Т.И.	Смежный	Сплошной	С 12.01. по 26.01.

	проводимой в КГКУ Техноцентре министерства культуры края перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.	Председатель: Михайлов В.А. Члены комиссии: Вагина Н.П., Шуранов В.В., Ширматова Ю.В., Миронова Н.И. <u>Комиссия по инвентаризации финансовых обязательств:</u> Председатель: Викулина О.Н. Члены комиссии: Кежришвили Л.А., Августинас М.А., Максимова Т.А., Миронова Н.И.	бухгалтерской отчетности				
3	Правомерность произведенных расходов по авансовым отчетам обслуживаемых учреждений (выборочно) в 2021 году. Соблюдение норм командировочных расходов. Своевременность представления авансовых отчетов в бухгалтерию, наличие документов, подтверждающих произведенные расходы, соблюдение срока возврата остатка неиспользованного аванса. Правильность заполнения авансовых отчетов.	Кунгурова Н.А., Райфшнайдер О.Я., Харлан О.В., Ляхова А.С.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 07.02. по 18.02.
4	Недопущение искаженной существенной информации в бухгалтерском учете. Принятие первичных документов к учету при наличии всех обязательных реквизитов. Соблюдение сроков предоставления первичных учетных документов,	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Коробова С.В., Матюнина И.В., Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В.,	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Коробова С.В., Матюнина И.В., Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В.,	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года, по мере совершения внутренних бюджетных процедур

	установленных графиком документооборота.	Кунгурова Н.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Ляхова А.С., Шаповал Л.И., Долматова В.В., Леванюк М.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Русанова Г.В.	первичных документов	Кунгурова Н.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Ляхова А.С., Шаповал Л.И., Долматова В.В., Леванюк М.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Русанова Г.В.			
5	Проверка устранения выявленных в 2021 году нарушений по оплате труда в КГБУК «Дом искусств». Соблюдение нормативно-правовых актов в области оплаты труда при начислении заработной платы в IV квартале 2021 года работникам КГБУК «Дом искусств». Правильность установления выплат стимулирующего характера работникам учреждения.	Новоселова А.А.	В течение финансового года, при начислении заработной платы	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 24.02. по 09.03.
6	Соблюдение нормативно-правовых актов при начислении заработной платы.	Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В., Коробова С.В., Матюнина И.В.	В течение финансового года, при осуществлении начисления оплаты труда	Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В., Коробова С.В., Матюнина И.В.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
7	Проверка соответствия объектов основных средств, учтенных в КГБУК «Красноярская краевая спецбиблиотека», установленным законодательством критериям. Аналитический учет по счетам 101, 102, 103, 105.	Силич А.В.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 14.03. по 25.03.

			первичных документов				
8	Признание в бухгалтерском учете объектов бухгалтерского учета в том отчетном периоде, в котором имели место факты 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.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Коробова С.В., Матюнина И.В., Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В., Кунгурова Н.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Ляхова А.С., Шаповал Л.И., Долматова В.В., Леванюк М.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Русанова Г.В..	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Коробова С.В., Матюнина И.В., Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В., Кунгурова Н.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Ляхова А.С., Шаповал Л.И., Долматова В.В., Леванюк М.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Русанова Г.В.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года, по мере совершения внутренних бюджетных процедур
9	Инвентаризация кассы. Соблюдение установленного лимита кассы.	Шаповал Л.И.	В течение финансового года	Комиссия: Бондаренко Н.Б., Августинас М.А., Городилова М.В., Максимова Т.А., Воробьёва С.В.	Смежный	Сплошной	Не реже 1 раза в три месяца
10	Соблюдение нормативно-правовых актов в области оплаты труда. Выборочная проверка начисления заработной платы в IV квартале 2021 года и в I квартале 2022 года работникам ККДБ.	Ускова А.Н.	В течение финансового года, при начислении заработной платы	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 25.04. по 13.05.
11	Проверка соблюдения установленной нормы обеспечения сотовой связью в КГКУ Техноцентре	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б.	В течение финансового года	Поп Т.И.	Смежный	Сплошной	С 06.06. по 07.06.

	министерства культуры края в 2021 году.						
12	Правомерность произведенных расходов по авансовым отчетам в КГКУ Техноцентре министерства культуры края в истекшем периоде 2022 года. Соблюдение норм командировочных расходов. Своевременность представления подотчетными лицами авансовых отчетов, наличие документов, подтверждающих произведенные расходы, соблюдение срока возврата остатка неиспользованного аванса.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 08.06. по 10.06.
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., Коробова С.В., Матюнина И.В., Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В., Кунгурова Н.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Ляхова А.С., Шаповал Л.И., Долматова В.В., Леванюк М.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Русанова Г.В.	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., Коробова С.В., Матюнина И.В., Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В., Кунгурова Н.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Ляхова А.С., Шаповал Л.И., Долматова В.В., Леванюк М.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Русанова Г.В.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
14	Списание ГСМ по утвержденным в соответствии с	Городилова М.В., Силич А.В.	В течение финансового	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 15.06. по 01.07.

	распоряжением Минтранса России от 14.03.2008 № АМ-23-р нормам, соблюдение установленного порядка заполнения путевых листов в КХМ им. В.И. Сурикова и КГАУК ГУНБ КК в истекшем периоде 2022 года.		года, по мере совершения фактов хозяйственной жизни				
15	Проверка соответствия объектов основных средств, учтенных в КГБУК «Центр культурных инициатив», установленным законодательством критериям. Обоснованность отражения в учете операций по выбытию (списанию) основных средств в истекшем периоде 2022 года. Аналитический учет по счетам 101, 102, 103, 105 в КГБУК «Центр культурных инициатив».	Городилова М.В.	В течение финансового года, по мере совершения факта хозяйственной жизни и поступления первичных документов	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 20.07 по 29.07.
16	Соблюдение нормативных актов, регулирующих порядок ведения бюджетного учета и составления бюджетной отчетности.	Бондаренко Н.Б., Августинас М.А., Арзуханова Т.Б., Коробова С.В., Матюнина И.В., Максимова Т.А., Самарокова Л.М., Новоселова А.А., Широкова Л.В., Кунгурова Н.А., Харлан О.В., Райфшнайдер О.Я., Ляхова А.С., Шаповал Л.И., Долматова В.В., Леванюк М.А., Городилова М.В., Никитина Н.А., Силич А.В., Русанова Г.В.	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

17	Проверка соблюдения годовой нормы расходов горюче-смазочных материалов в КГКУ Техноцентре министерства культуры края в 2021 году. 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 в I полугодии 2022 года.	Августинас М.А., Арзуханова Т.Б.	В течение финансового года, по мере совершения фактов хозяйственной жизни	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 19.09. по 30.09.
18	Осуществление контрольных мероприятий при проведении комиссией инвентаризации нефинансовых активов и финансовых обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в КГКУ Техноцентре министерства культуры края. Проверка сохранности и использования по назначению имущества.	Комиссия по инвентаризации нефинансовых активов: Председатель: Михайлов В.А. Члены комиссии: Вагина Н.П., Шуранов В.В., Новикова Е.С., 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	IV квартал

Планово-экономический отдел							
19	Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы деятельности КГКУ Техноцентра министерства культуры края на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.	Воробьёва С.В., Миронова Н.И.	В течение финансового года	Викулина О.Н. Воробьёва С.В., Миронова Н.И.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
20	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
21	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы деятельности КГКУ Техноцентра министерства культуры края на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов. Соответствие показателей бюджетной сметы доведенным лимитам бюджетных обязательств. 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 11.07. по 15.07.
Отдел организационного, кадрового и документационного обеспечения							
22	Правильность учета рабочего времени в истекшем периоде 2022 года. Своевременность представления в бухгалтерию приказов, табелей учета рабочего времени персонала.	Резвякова Е.А. Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	В течение финансового года	Поп Т.И.	Смежный	Выборочный	С 05.09. по 14.09.

23	Соблюдение требований законодательства и нормативно-правовых актов в области труда при осуществлении кадровой работы.	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
24	Соответствие трудовых договоров, должностных регламентов должностных лиц (работников) нормам действующего законодательства.	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
25	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., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
26	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., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	В течение финансового года	Резвякова Е.А., Мальченко Е.А., Заходященко Н.И., Соловьева О.Л., Агашина О.А., Самостеенко М.Л.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
Отдел материально-технического обеспечения							
27	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., Охотникова Л.В., Кирилова Е.С., Юрченко А.В., Баженова Е.П., Шуранов В.В., Приятелев А.В., Малышкина Н.Ю., Косачева Т.Н., Колесова И.А., Чижикова Т.В., Юшкова И.А.	В течение финансового года	Барышев И.Е., Охотникова Л.В., Кирилова Е.С., Юрченко А.В., Баженова Е.П., Шуранов В.В., Приятелев А.В., Малышкина Н.Ю., Косачева Т.Н., Колесова И.А., Чижикова Т.В., Юшкова И.А.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года

28	Оказание содействия в приёме, сборе и анализе заявок по предоставлению субсидий муниципальным образованиям края для участия в конкурсном отборе. Осуществление контроля за освоением субсидий, предусмотренных госпрограммами на выполнение ремонтов муниципальных учреждений культуры, приобретение для них оборудования, а также обеспечение доступа к сети «Интернет».	Шуранов В.В., Чижикова Т.В.	В течение финансового года	Шуранов В.В., Чижикова Т.В.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
29	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.	В течение финансового года	Барышев И.Е., Охотникова Л.В., Баженова Е.П., Колесова И.А.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
Административно-хозяйственный отдел							
30	Обеспечение административно-хозяйственной деятельности. Эффективное и рациональное использование материалов и выделенных денежных средств для хозяйственных целей.	Вагина Н.П., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Трифонов О.В.	В течение финансового года	Вагина Н.П., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Трифонов О.В.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года
31	Выполнение работ по учету, сохранности и движению товарно-материальных ценностей. Своевременное представление первичных документов в бухгалтерию.	Сорокина Г.Н., Трифонов О.В.	В течение финансового года	Сорокина Г.Н., Трифонов О.В.	Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года

32	Организация работ по комплексному обслуживанию и ремонту зданий, оборудования, выполнению подсобных и вспомогательных работ.	Вагина Н.П., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Трифонов О.В.	В течение финансового года	Вагина Н.П., Масловская Т.А., Сорокина Г.Н., Трифонов О.В.	Контроль по уровню подчиненности Самоконтроль	Сплошной	В течение финансового года

Ведущий специалист по внутреннему контролю _____ Т.И. Поп