



МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА И ПРОДОВОЛЬСТВИЯ
УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПРИКАЗ

18.12.2018

№ 483

г. Ижевск

Об утверждении Сводного плана
внутреннего финансового контроля
и внутреннего финансового аудита
Министерства сельского хозяйства
и продовольствия Удмуртской
Республики на 2019 год


В соответствии с Порядком осуществления Министерством сельского хозяйства и продовольствия Удмуртской Республики внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденным приказом Министерства сельского хозяйства и продовольствия Удмуртской Республики от 29 сентября 2015 года № 469, ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Сводный план внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита Министерства сельского хозяйства и продовольствия Удмуртской Республики на 2019 год согласно приложения к настоящему приказу.

2. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Министр

О.В. Абрамова

УТВЕРЖДАЮ
 Министр сельского хозяйства
 и продовольствия
 Удмуртской Республики

 О.В. Абрамова

« 18 » декабря 20 18 г.

**Сводный план
 внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита
 Министерства сельского хозяйства и продовольствия Удмуртской Республики на 2019 год**

Раздел I. План внутреннего финансового контроля

№ п/п	Наименование внутренней бюджетной процедуры	Объект внутреннего финансового контроля	Наименование процедур, операций, действий, составляющих внутреннюю бюджетную процедуру	Проверочный период	Срок проведения контрольно-мероприятия	Способ внутреннего финансового контроля (сплошной, выборочный)	Метод контроля (контроль по уровню подчиненности, контроль по уровню подведомственности)	Ответственные исполнители
1	1. Составление и представление документов в Министерство финансов Удмуртской Республики, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Удмуртской Республики, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований	3 Отдел государственной поддержки агропромышленного комплекса и отраслевого планирования	4 1. Составление проекта бюджета на очередной 2019 год плановый период 2020 – 2021 годов 2. Составление и ведение реестра расходных обязательств	5 2019 год	6 I квартал 2019 года	7 Сплошной	8 контроль по уровню подчиненности	9 Соловьева О.С. Телегина Н.В.
				2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Иродова Л.В. Соловьева О.С.

2	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Удмуртской Республики	Управление финансов и бухгалтерского учета	Предложения по формированию расходных статей проекта бюджета Удмуртской Республики	2019 год	II квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Якимова С.А.
		Отдел бухгалтерского учета	Предложения по формированию расходных статей бюджета Удмуртской Республики	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Ответственные лица
		Отдел государственной поддержки агропромышленного комплекса и отраслевого планирования	1. Составление и представление расчетов и пояснений к проекту бюджета на очередной 2019 год и плановый период 2020 – 2021 годов 2. Разработка прогнозов (планов) социально-экономического развития сельского хозяйства	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Соловьева О.С.
		Отдел начисления субсидий и финансирования агропромышленного комплекса, в том числе сектор начисления субсидий в растениеводстве	Своевременное представление предложений по формированию расходной части проекта бюджета Удмуртской Республики на 2019 год на субсидирование части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах	2019 год	IV квартал 2019 года	Выборочный	контроль по уровню подчиненности	Шадрина Н.В. Калабина С.П.
		Отдел растениеводства и земельных отношений	Составление и представление предложений и обоснований к проекту бюджета по направлениям государственной поддержки в области растениеводства и земельных отношений	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Бурдина А.М. Печникова Л.И. Дулесова Е.А. Березина Е.Е.
	Отдел животноводства и племенного дела	Предоставление предложений и обоснований к проекту бюджета Удмуртской Республики по направлениям	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Белоцерковская Т.С. Наговицина	

	Н.Г.	подчиненности				подчиненности	Н.Г.
<p>государственной поддержки в части реализации подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства»</p> <p>1. Планирование расходов бюджета, составление предложений, обоснований бюджетных ассигнований на 2019 и плановый период 2020-2021 годов в части реализации:</p> <ul style="list-style-type: none"> - подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий»; - подпрограммы «Достижение целевых показателей региональной программы развития агропромышленного комплекса» (предоставление грантов начинающим фермерам, семейным фермерам, сельскохозяйственным кооперативам) - закупки товаров, работ и услуг для государственных нужд (обучение, проведение конференций) - ежемесячных доплат к трудовой пенсии руководителям сельскохозяйственных организаций - проведение конкурса «Здоровое село – территория трезвости» 	<p>2019 год</p> <p>IV квартал 2019 года</p>	<p>Сплошной</p>	<p>2019 год</p>	<p>2019 год</p>	<p>государственной поддержки в части реализации подпрограммы «Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства»</p>	<p>контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Тимохина Т.П.</p>
<p>Управление развития сельских территорий, организационной, контрольной, мобилизационной, кадровой и правовой работы</p>	<p>2019 год</p>	<p>Сплошной</p>	<p>2019 год</p>	<p>2019 год</p>	<p>Подготовка паспорта регионального проекта «Экспорт продукции агропромышленного комплекса»</p>	<p>контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Касаткина А.В.</p>
<p>Управление инвестиций и развития продовольственно го рынка</p>	<p>2019 год</p>	<p>Сплошной</p>	<p>2019 год</p>	<p>2019 год</p>	<p>Подготовка паспорта регионального проекта «Экспорт продукции агропромышленного комплекса»</p>	<p>контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Касаткина А.В.</p>

3	Составление и представление документов в Министерство финансов Удмуртской Республики, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета Удмуртской Республики, расходам бюджета Удмуртской Республики и источникам финансирования дефицита бюджета Удмуртской Республики	Отдел инженерно-технической политики и охраны труда	Составление и представление предложений и обоснований к проекту бюджета по направлениям государственной поддержки в области инженерно-технической политики и охраны труда	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Гадгареева Р.Р.
	Отдел организационной, контрольной и мобилизационной работы	Планирование расходов бюджета, составление предложений, обоснований бюджетных ассигнований	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Дородова Ю.А. Зяпаева Н.Г.	
	Отдел закупок, материально-технического обеспечения и транспортного обслуживания	1. Мониторинг цен, анализ обоснования начальной максимальной цены контракта при формировании плана закупок на 2020 год; 2. Обоснование закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок, плана-графика закупок.	2019 год	IV квартал 2019 года	Выборочный	контроль по уровню подчиненности	Кораблина Г.В.	
	Управление финансов и бухгалтерского учета	Подготовка ежемесячной заявки на выделение предельных объемов финансирования	2019 год	III квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Митрофанова Т.Г.	
	Отдел бухгалтерского учета	Формирование ежемесячной заявки с обоснованием на выделение предельных объемов финансирования	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Якимова С.А.	
	Отдел инженерно-технической политики и охраны труда	Анализ выполнения целевых показателей государственной программы в области инженерно-технической политики и охраны труда и	2019 год	IV квартал 2019 года	Выборочный	контроль по	Гадгареева Р.Р. Марков Д.А. Касимова Н.В.	

		предоставления сводной отчетности в отдел государственной поддержки АПК и отраслевого планирования	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	уровню подчиненности	Павлова М.В.
	Отдел растениеводства и земельных отношений	Анализ выполнения целевых показателей Государственной программы в области растениеводства и земельных отношений	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Бурдина А.М. Печникова Л.И. Дулесова Е.А. Березина Е.Е.
	Отдел животноводства и племенного дела	Анализ исполнения целевых показателей в рамках соглашений с Министерством сельского хозяйства Российской Федерации	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Белоцерковская Т.С. Наговицина Н.Г. Вазигагова И.О.
	Управление развития сельских территорий, организационной, контрольной, мобилизационной, кадровой и правовой работы	Своевременное составление, согласование и представление заявок на предельные объемы финансирования в части реализации: - подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий» - подпрограммы «Достижение целевых показателей региональной программы развития агропромышленного комплекса» (предоставление грантов) - проведение конкурса «Здоровое село – территория трезвости» - ежемесячных доплат к трудовой пенсии руководителям сельскохозяйственных организаций	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Тимохина Т.П.

	<p>Отдел развития сельских территорий и кадрового потенциала агропромышленного комплекса</p>	<p>1. Контроль на соответствие заявителей (КФХ и СПОК) условиям и требованиям Положения о предоставлении грантов, утвержденного постановлением Правительства Удмуртской Республики от 30.12.2015г. № 597</p> <p>2. Контроль на соответствие граждан, в том числе молодых семей и молодых специалистов условиям Положения о предоставлении социальных выплат на строительство (приобретение) жилья гражданам Российской Федерации, проживающим в сельской местности, утвержденного постановлением Правительства Удмуртской Республики от 21.10.2013г. № 481</p> <p>3. Контроль на соответствие заявителей (Муниципальных образований) условиям и требованиям, установленным Порядком о предоставлении грантов на поддержку местных инициатив граждан, утвержденных постановлением Правительства Удмуртской Республики от 15.03.2013г. № 102 (Приложение № 7)</p> <p>4. Рассмотрение документов, представляемых заявителями, оформление приказа о назначении ежемесячной доплаты к пенсии в соответствии с Положением об утверждении Положения о назначении и выплате ежемесячной доплаты к пенсии</p>	<p>2019 год</p>	<p>III квартал 2019 года</p>	<p>Сплошной</p>	<p>контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Лица, уполномоченные приказом</p>
			<p>2019 год</p>	<p>III квартал 2019 года</p>	<p>Выборочный</p>	<p>контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Лица, уполномоченные приказом</p>
			<p>2019 год</p>	<p>II квартал 2019 года</p>	<p>Выборочный</p>	<p>контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Лица, уполномоченные приказом</p>
			<p>2019 год</p>	<p>IV квартал 2019 года</p>	<p>Выборочный</p>	<p>контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Тимохина Т.П.</p>

		лицам, занимавшим должности руководителей сельскохозяйственных организаций», утвержденного постановлением Правительства Удмуртской Республики от 25.03.2013г. № 129	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Янченко Н.Н.
	Управление инвестиций и развития продовольственно го рынка	Проведение экспертизы государственных закупок	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Лихачева М.В.
	Отдел сопровождения проектов и развития агропромышленно го комплекса	Составление продовольственных балансов по видам продукции	2018 год	I квартал 2019 года	Выборочный	контроль по уровню подчиненности	Митрофанова Т.Г.
4	Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи	Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи в разрезе видов расходов и КОСГУ	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Якимова С.А.
	Отдел начисления субсидий и финансирования агропромышленно го комплекса в том числе сектор начисления субсидий в растениеводстве	Составление и ведение бюджетной росписи	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Митрофанова Т.Г.
	Отдел бухгалтерского учета	Подготовка и оформление бюджетной росписи по видам расходов по КОСГУ	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Ответствен ные лица

5	Составление и направление документов в Министерство финансов Удмуртской Республики, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Удмуртской Республики, а также для ведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей средств бюджета Удмуртской Республики	Отдел бухгалтерского учета	Подготовка и оформление документов (справок) об изменении бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования	2019 год	III квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Якимова С.А.
6	Составление, утверждение и ведение бюджетных смет и свода бюджетных смет	Управление финансов и бухгалтерского учета	Составление и ведение бюджетной сметы	2019 год	III квартал 2019 года	Выборочный	контроль по уровню подчиненности	Митрофанова Т.Г. Якимова С.А.
7	Формирование и утверждение государственных заданий в отношении государственных учреждений Удмуртской Республики	Отдел государственной поддержки агропромышленного комплекса и отраслевого планирования	1. Составление на основе предложений структурных подразделений и подготовка на утверждение Министру государственных заданий в отношении бюджетных учреждений Удмуртской Республики, подведомственных Министерству 2. Анализ выполнения государственных заданий в отношении государственных учреждений Удмуртской Республики, подведомственных Министерству	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Телегина Н.В.
		Отдел растениеводства и земельных отношений	Предоставление предложений по формированию государственного задания бюджетного учреждения, подведомственного Министерству	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Бурдина А.М.

		Отдел животноводства и племенного дела	Предложения по формированию государственных заданий в отношении бюджетных учреждений, подведомственных Министерству	2019 год	I квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Белоцерковская Т.С. Дзюина С.С.
		Отдел инженерно-технической политики и охраны труда	Предоставление предложений по формированию государственного задания в отношении бюджетного учреждения, подведомственного Министерству	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Гадгареева Р.Р.
8	Исполнение бюджетных смет	Отдел бухгалтерского учета	1. Подготовка и оформление документов об изменении бюджетных смет 2. Исполнение бюджетных смет в части расходов аппарата	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Якимова С.А.
		Отдел начисления субсидий и финансирования агропромышленного комплекса в том числе сектор начисления субсидий в растениеводстве	1. Правильность и своевременность начисления субсидий по достижению производства одного миллиона тонн молока 2. Подготовка и перечисление заявок на кассовый расход	2019 год	III квартал 2019 года	Выборочный	контроль по уровню подчиненности	Белых К.С. Митрофанова Т.Г. Игнатьева Е.В.
9	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Управление финансов и бухгалтерского учета	Соблюдение порядка принятия бюджетных обязательств в пределах лимитов бюджетных обязательств	2019 год	III квартал 2019 года	Выборочный	контроль по уровню подчиненности	Митрофанова Т.Г. Игнатьева Е.В. Якимова С.А.
		Отдел бухгалтерского учета	Соблюдение порядка принятия бюджетных обязательств в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств	2019 год	III квартал 2019 года	Выборочный	контроль по уровню подчиненности	Якимова С.А.

	12	том числе сектор начисления субсидий в растениеводстве	Управление финансов и бухгалтерского учета	Отдел бухгалтерского учета	Отражение в бухгалтерском учете хозяйственных операций по принятым бюджетным обязательствам	2019 год	IV квартал 2019 года	Выборочный	Митрофанова Т.Г. Игнатъева Е.В. Якимова С.А.	подчиненности	контроль по уровню подчиненности
		Управление финансов и бухгалтерского учета	Отдел бухгалтерского учета	Отражение в бухгалтерском учете хозяйственных операций по принятым бюджетным обязательствам	2019 год	II квартал 2019 года	Выборочный	Якимова С.А. Шутова Е.В.		контроль по уровню подчиненности	
	13	Управление финансов и бухгалтерского учета	Отдел начисления субсидий и финансирования агропромышленного комплекса в том числе сектор начисления субсидий в растениеводстве	Отдел начисления субсидий и финансирования агропромышленного комплекса в том числе сектор начисления субсидий в растениеводстве	Отражение в бухгалтерском учете операций по принятым бюджетным обязательствам	2019 год	IV квартал 2019 года	Выборочный	Митрофанова Т.Г. Игнатъева Т.Г.	контроль по уровню подчиненности	
		Управление финансов и бухгалтерского учета	Отдел начисления субсидий и финансирования агропромышленного комплекса в том числе сектор начисления субсидий в растениеводстве	Составление и предоставление бюджетной отчетности	Составление и предоставление бюджетной отчетности	I полугодие 2019 года	III квартал 2019 года	Выборочный	Митрофанова Т.Г. Игнатъева Е.В. Якимова С.А.	контроль по уровню подчиненности	
		Отдел бухгалтерского учета	Составление и предоставление финансовой отчетности в Минсельхоз Российской Федерации	Составление и предоставление бюджетной отчетности	Составление и предоставление бюджетной отчетности	2018 год	I квартал 2019 года	сплошной	Якимова С.А.	контроль по уровню подчиненности	

	Отдел закупок, материально-технического обеспечения и транспортного обслуживания	Анализ проведенных торгов по заключенным контрактам: составление сведений о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств	2019 год	IV квартал 2019 года	Сплошной	контроль по уровню подчиненности	Кораблина Г.В.
--	--	---	----------	----------------------	----------	----------------------------------	----------------

Раздел II. План внутреннего финансового аудита

№ п/п	Наименование бюджетной процедуры (Тема проверки)	Объект внутреннего финансового аудита	Проверяемый период	Срок проведения проверки	Ответственные исполнители
1	2	3	4	5	6
1	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Удмуртской Республики «Выполнение условий соглашения грантополучателями, в том числе проверка отчетности целевого расходования средств гранта»	Отдел развития сельских территорий и кадрового агропромышленного комплекса	2018 год	I квартал 2019 года	Тимохина Т.П. Мартюшева О.Н.
2	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Удмуртской Республики «Проверка соответствия документов граждан, в том числе молодых семей и молодых специалистов условия Положения»	Отдел развития сельских территорий и кадрового агропромышленного комплекса	2019 год	IV квартал 2019 года	Тимохина Т.П. Боброва А.С. Корепанова Л.В.