УТВЕРЖДЕН

распоряжением комитета образования

от 04.12.2018 № 433-р

Приложение № 1

**Годовой план внутреннего финансового аудита**

**на 2019 год.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Объект внутреннего финансового аудита  (полное наименование) | Предмет внутренних аудиторских проверок (проверяемая бюджетная процедура) | Должностное лицо ответственное за выполнение операции, процесса  (с указанием Ф.И.О.) | Периодичность выполнения бюджетной процедуры | Должностное лицо осуществляющее контрольные действия  Ф.И.О. | Форма  контрольного действия | Периодичность контрольных действий | Сроки проведения контрольного мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  « Детский сад № 5» г. Сосновый Бор | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Заведующий  Барышникова Е.И. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | февраль 2019 г. |
| 1 | Муниципальное бюджетное образовательное учреждение  « Средняя общеобразовательная школа № 6» | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Директор  Полякова О.Я. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | март 2019 г. |
| 2 | Муниципальное бюджетное образовательное учреждение  «Средняя общеобразовательная школа № 7» | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Директор  Фомина А.С. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | апрель 2019 г. |
| 3 | Муниципальное бюджетное образовательное учреждение  Дополнительного образования  «Центр развития творчества» | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Директор  Жукова С.В. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | май 2019 г. |
| 4 | Муниципальное бюджетное образовательное учреждение  Дополнительного образования  «Дом детского творчества» | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Директор  Попова Д.В. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | июнь 2019 г. |
| 5 | Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  « Детский сад № 3» г. Сосновый Бор | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Заведующий  Ваганова В.В. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | июль 2019 г. |
| 7 | Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  « Детский сад № 11» г. Сосновый Бор | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Заведующий  Бурцева О.В. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | октябрь 2019 г. |
| 8 | Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  « « Центр развития ребенка № 19» | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | Заведующий  Лапшина Н.М. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | ноябрь 2019 г. |
| 9 | Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение  « Детский сад № 9» г. Сосновый Бор | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2019 году | Заведующий  Виноградова Г.В. | ежемесячно | Главный специалист Шарунов А.А. | Выездная проверка | Раз в три года | декабрь 2019 г. |

Руководитель подразделения главного администратора,

ответственный за выполнение внутренних бюджетных процедур Шарунов А.А.

(подпись)