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 действияФ.И.О. | Формаконтрольного 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 учреждениеДополнительного 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 учреждениеДополнительного образования«Дом детского творчества» | Совокупность финансовых и хозяйственных операций, организация и осуществление ВФК в 2018 году | ДиректорПопова 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)