



**МИНИСТЕРСТВО ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ И ЭКОЛОГИИ  
ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ**

**ПРИКАЗ**

от 25 ноября 2013 года

№ 341

г. Чита

**Об утверждении плана-графика проверок краевых государственных учреждений**

Во исполнение ст. 19 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», на основании распоряжения Министерства природных ресурсов и экологии Забайкальского края от 05 декабря 2011 года № 16-р «Об утверждении порядка осуществления внутреннего контроля», для организации внутреннего контроля при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Министерства природных ресурсов и экологии Забайкальского края и подведомственных государственных учреждений, **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить план-график документальных проверок краевых государственных учреждений на 2014 год согласно приложению.

2. Поручить проведение проверки:

- Мироновой Елене Алексеевне – начальнику отдела правового, кадрового и финансового обеспечения Министерства природных ресурсов и экологии Забайкальского края;
- Комякович Марине Анатольевне – ведущему специалисту-эксперту отдела правового, кадрового и финансового обеспечения Министерства природных ресурсов и экологии Забайкальского края.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на Е. А. Миронову.

И. о. министра природных  
ресурсов и экологии Забайкальского края

П. В. Павленко

УТВЕРЖДЕН  
Приказом Министерства  
природных ресурсов и экологии  
Забайкальского края  
от 25 ноября 2013 года № 341

**ГРАФИК**  
**проведения внутренних проверок финансово-хозяйственной**  
**деятельности**

№	Объект проверки	Срок проведения проверки	Период, за который проводится проверка
1	Государственное учреждение «Забайкальский краевой экологический центр»	Декабрь 2014г.	01.01.14-31.10.14
2	Государственное учреждение «Дирекция природного парка «Арей»	Декабрь 2014г.	01.01.14-31.10.14
3	Государственное учреждение «Администрация Ивано-Арахлейского государственного природного ландшафтного заказника регионального значения»	Декабрь 2014г.	01.01.14-31.10.14
4	Государственное учреждение «Дирекция особо охраняемых природных территорий Забайкальского края»	Декабрь 2014г.	01.01.14-31.10.14
5	Краевое государственное унитарное предприятие «Забайкалгеомониторинг»	Декабрь 2014г.	01.01.14-31.10.14

Главный бухгалтер



Е. А. Миронова

**УТВЕРЖДЕН**  
Приказом Министерства  
природных ресурсов и экологии  
Забайкальского края  
от 25 ноября 2013 года № 341

**График проведения внутренних проверок  
финансово-хозяйственной деятельности  
Министерства природных ресурсов и экологии Забайкальского края**

	Проводимые мероприятия	Время проведения
1	Проверка правильности расчетов с Казначейством, финансовыми, налоговыми органами, внебюджетными фондами, другими организациями, а также со подведомственными учреждениями, выделенными на отдельный баланс	на начало года
2	Проверка правильности и обоснованность числящейся в бухгалтерском учете суммы задолженности по недостачам и хищениям (при наличии)	на начало года
3	Правильность и обоснованность сумм дебиторской, кредиторской задолженности, включая суммы неостребованной дебиторской и кредиторской задолженности, по которым истекли сроки исковой давности	на начало года
4	Проверка соблюдения лимита денежных средств в кассе	2 раза в год
5	Ревизия кассы, соблюдение порядка ведения кассовых операций	ежемесячно
7	Содержание и использование служебного транспорта. Правильность учета и правомерность списания ГСМ	ежемесячно
8	Снятие показаний спидометров автотранспорта учреждения	при инвентаризации
9	Проверка ведения карточек учета материальных ценностей у материально ответственных лиц	ежеквартально
10	Проверка наличия, использования и технического состояния оргтехники у материально ответственных лиц	апрель – май
12	Выборочные инвентаризации для осуществления контроля за сохранностью ценностей, выполнением правил их хранения, соблюдением материально	ежеквартально

	ответственными лицами установленного порядка первичного учета	
13	Проведение инвентаризации при смене материально ответственных лиц	по мере возникновения причин передачи
14	Проверка противопожарного состояния зданий учреждения	2 раза в год
15	Проверка соответствия полученных по договору аренды площадей, оборудования фактическому использованию	февраль – март
16	Анализ исполнения сметы доходов и расходов по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности по подведомственным учреждениям	ежеквартально
17	Проверка целевого использования бюджетных средств, анализ выполнения сметы доходов и расходов в разрезе предметных статей	ежеквартально
18	Проверка правильности осуществления расчетов по оплате труда, проверка соответствия установленного тарифного разряда по оплате труда тарифно-квалификационным требованиям	1 раз в год
19	Проверка ведения личной карточки выдачи средств индивидуальной защиты у работников, получающих спецодежду и спецобувь	октябрь
20	Проверка наличия актов сверки с поставщиками и подрядчиками	начало года

Главный бухгалтер



Е. А. Миронова