"Затверджено"

Начальник фінансового управління

Писаренко Л.В.

«27» грудня 2019 р.

План

діяльності з внутрішнього контролю фінансового

управління Ніжинської міської ради

Чернігівської області на 2020 рік

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Напрям внутрішнього контролю | Тема внутрішнього контролю | Найменування підрозділу, в якому проводиться внутрішній контроль | Підрозділ , який проводить контроль | Період діяльності, за який проводиться контроль | Період проведення внутрішнього контролю |
| 1 | Контроль відповідності | Стан виконання доходної частини міського бюджету | Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету | Відділ адміністрування місцевих податків і зборів. | 2019 - 2020 роки | Протягом 2020 року |
| 2 | Контроль відповідності | Стан надходжень місцевих податків і зборів, в тому числі в розрізі суб’єктів господарювання | Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету; Відділ адміністрування місцевих податків і зборів. | Відділ адміністрування місцевих податків і зборів.  Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету; бюджету; | 2019 - 2020 роки | Протягом 2020 року |
| 3 | Контроль відповідності | Розширення бази оподаткування: забезпечення повноти обліку об’єктів оподаткування місцевими податками і зборами | Відділ адміністрування місцевих податків і зборів. | Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету | 2019-2020 роки | Протягом 2020 року |
| 4 | Контроль відповідності | Залучення відокремлених підрозділів юридичних осіб до сплати ПДФО до бюджету міста | Відділ адміністрування місцевих податків і зборів. | Відділ бухгалтерського обліку та звітності | 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 5 | Контроль відповідності | Ефективність виконання бюджетних програм | Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету | Бюджетний відділ | 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 6 | Контроль відповідності | Ефективність виконання бюджетних програм | Бюджетний відділ; | Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету | 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 7 | Контроль відповідності | Оцінка ведення договірної роботи | Відділ бухгалтерського обліку та звітності | Бюджетний відділ | За 2019 рік, 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 8 | Контроль відповідності | Перевірка затверджених штатних розписів | Відділ бухгалтерського обліку та звітності | Бюджетний відділ | 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 9 | Контроль відповідності | Перевірка затверджених кошторисів, планів асигнувань на 2020 рік | Бюджетний відділ;  Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету | Бюджетний відділ;  Відділ планування доходів та аналізу виконання бюджету | На 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 10 | Контроль відповідності | Складання бюджетної, фінансової, статистичної звітності | Бюджетний відділ;  Відділ бухгалтерського обліку та звітності | Відділ бухгалтерського обліку та звітності; Бюджетний відділ; | За 2019 рік; 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 11 | Контроль відповідності | Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства, нормативно - правових актів при здійсненні бюджетування | Бюджетний відділ | Відділ бухгалтерського обліку та звітності | 2020 рік | Протягом 2020 року |
| 12 | Контроль відповідності | Організація діловодства та архівної справи | Відділ бухгалтерського обліку та звітності | Бюджетний відділ | За 2020рік(діловодство), за 2016-2017 роки (архів) | Протягом 2020 року |

Начальник фінансового управління Л.В.Писаренко