

29 декабря 2018г.

Карта  
внутреннего финансового контроля  
Администрации Константиновского городского поселения на 2019 год

N п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Должностное лицо сектора Администрации Константиновск ого городского поселения, ответственное за предмет внутреннего финансового контроля	Должностное лицо, осуществляющее внутренний финансовый контроль по уровню подчиненности	Контрольное действие (операция)	Период проведения контрольных действий	Способ проведения контрольного о действия	Метод контроля
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Константиновского городского поселения, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств:						

	на обслуживание муниципального долга Константиновского городского поселения	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Сверка данных	IV квартал (при составлении проекта бюджета Константиновского городского поселения)	Сплошной	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности
	по источникам финансирования дефицита бюджета Константиновского городского поселения в части долговых обязательств						
2	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана:						
	по источникам финансирования дефицита Константиновского городского поселения (в части представления прогнозных данных).	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документов на соответствие требованиям НПА, регулирующих бюджетные правоотношения, наличие решения на осуществление расходов; сверка данных	Ежемесячно	Сплошной	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности
	представление документов, необходимых для составления кассового плана по расходам в части сметы	Главный бухгалтер Чирва Л.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	Ежемесячно (при формировании кассового плана)	Сплошной/Выборочный	Самоконтроль/Контроль по уровню подчиненности

3	Составление и утверждение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Главный бухгалтер Чирва Л.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа, соответствия данных решению Собрания депутатов о бюджете	По мере формирования	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
4	Ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере формирования	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
5	Составление и представление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка формирования бюджетных заявок	По мере формирования	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
6	Формирование и утверждение муниципальных заданий в отношении подведомственных муниципальных учреждений	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка формирования муниципальных заданий	По мере формирования	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
7	Составление бюджетной сметы с учетом информации, указанной в планах-графиках закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа, обоснованности расчетов	Ежегодно при утверждении бюджетной сметы	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности

8	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, на закупку товаров, работ и услуг, на уплату налогов и иных платежей	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка правильности и обоснованности расчетов	Ежегодно по мере формирования	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
9	Внесение изменений в бюджетную смету в течение финансового года	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере необходимости	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
10	Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере формирования	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
11	Формирование и направление предложений по внесению изменений по распределению бюджетных ассигнований для включения в проект решения о внесении изменений в решение о бюджете Константиновского городского поселения	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере необходимости	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности

12	Принятие к учету первичных учетных документов	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	При принятии к учету	Сплошной	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
13	Отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	Ежемесячно	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
		Старший инспектор Юзуповичус В.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	1 раза в год (до 01.06)	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
14	Внесение данных в реестр расходных обязательств	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере необходимости	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
15	Постановка на учет бюджетных обязательств	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка на выполнение требований нормативных актов	Ежемесячно	Сплошной/ Выборочный	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
16	Формирование Заявок на оплату расходов	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере возникновения денежного обязательства	Сплошной	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
		Старший инспектор Юзуповичус В.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК				

17	Проведение инвентаризаций	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа, соответствия данных отраженных в регистрах бюджетного учета	Ежегодно перед составлением годовой отчетности, по мере необходимости	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
18	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджеты	Начальник сектора имущественных и земельных отношений Болдырева Е.Б.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере формирования	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
19	Контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет в части штрафов за нарушения бюджетного законодательства	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Сбор информации	Постоянно	Сплошной	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
20	Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет и представление в орган Федерального казначейства поручений для осуществления возврата и принятие решения об уточнении платежей в бюджет Константиновского городского поселения	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Сверка данных	Постоянно	Сплошной	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности

21	Составление и представление бюджетной отчетности	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления отчетов на соответствие требованиям, установленным НПА. Сверка показателей отчетности с Главной книгой	Ежемесячно	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
22	Организация закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Константиновского городского поселения	Главный специалист сектора экономики и финансов Седнина И.П.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документов на соответствие требованиям НПА, регулирующих закупки товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд, сверка данных	Постоянно	Сплошной	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности
23	Исполнение судебных актов по искам к Константиновскому городскому поселению, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета Константиновского городского поселения по денежным обязательствам казенных учреждений	Главный бухгалтер Чирва Л.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	организация исполнения судебных актов в течение трех месяцев со дня поступления исполнительных документов на исполнение (ведение учета и осуществление хранения исполнительных документов и иных документов, связанных с их исполнением)	Постоянно	Сплошной/ Выборочны й	Самоконтроль/ Контроль по уровню подчиненности

24	Распределение лимитов бюджетных обязательств по подведомственным распорядителям и получателям бюджетных средств	Начальник сектора экономики и финансов Хрипунова Е.В.	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка обоснованности и своевременности доведения бюджетных обязательств по подведомственным получателям бюджетных средств	По мере формирования	Сплошной/Выборочный	Самоконтроль/Контроль по уровню подчиненности
25	Составление и представление отчетности в ИФНС, ПФР, ФСС, органы статистики	Главный бухгалтер Чирва Л.В	Ведущий специалист по ВФК, ВФА и ВФМК	Проверка оформления документа	По мере формирования, в сроки, установленные нормативными документами	Сплошной/Выборочный	Самоконтроль/Контроль по уровню подчиненности
Старший инспектор Юзуповичус В.В.							