

«УТВЕРЖДАЮ»

Заместитель руководителя Департамента
и Правительства Ленинградской области при Правительстве
Российской Федерации

Мочу



«17» июня 2022г.

КАРТА

Внутреннего финансового контроля на 2022 год

Представительства Губернатора и Правительства Ленинградской области при Правительстве Российской Федерации

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля (операция, форма документа)	Ответственный за выполнение операции (формирование документа) с указанием должности, фамилии, инициалов	Периодичность выполнения операции (формирования документа)	Ответственный за осуществление внутреннего финансового контроля с указанием должности, фамилии, инициалов	Способ/метод внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Периодичность осуществления контроля	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Составление и представление в финансовый орган Ленинградской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годы							
1.1	Составление бюджетной сметы и расчетов к бюджетной смете на 2022 год	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа	1 раз в год	Руководитель представительства Москвин М.И. Заместитель руководителя представительства Мартынова А.А.	Выборочный/Контроль по уровню подчиненности	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов	1 раз в год	

		Поторянская А.М.		Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного о заказа Поторянская А.М.		Консультант – главный бухгалтер Представительства Мартынова А.А.	Выборочны й/ Контроль по уровню подчиненно сти	Ленинградской области. Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	1 раз в год
1.2	Формирование в «АПК- Планирование» планового реестра расходных обязательств		1 раз в год	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного о заказа Поторянская А.М.	Выборочны й/ Контроль по уровню подчиненно сти	Сплошной/ Контроль по уровню подчиненно сти	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области. Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	1 раз в год	
1.3	Формирование в «АПК- Планирование» сводных бюджетных заявок на изменение		1 раз в год		Выборочны й/ Контроль по уровню	Сплошной/с амоконтрол ь	Проверка оформления документов на	1 раз в год	

	бюджетных назначений в соответствии с предельными объемами бюджетных ассигнований	Консултант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Поторинская А.М.		Заместитель руководителя Мартынова А.А.	подчиненно сти	соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области.	
1.4	Предложения по внесению изменений в методики и распределение межбюджетных трансфертов бюджета муниципальных образований по курируемым направлениям	Консултант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Поторинская А.М.	1 раз в год	Заместитель руководителя Мартынова А.А.	Сплошной/Контроль по уровню подчиненности	Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	1 раз в год
1.5	Составление перечня нормативных правовых актов, отмены, изменения или принятия которых потребует принятие областного закона «Об областном бюджете Ленинградской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годы»	Консултант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского	1 раз в год	Заместитель руководителя Мартынова А.А.	Сплошной/Контроль по уровню подчиненности	Сверка данных. Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения	1 раз в год

		учета и государственного заказа Потгоринская А.М.				внутренних бюджетных процедур)	
2	Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя средств областного бюджета						
2.1	Составление бюджетной росписи главного распорядителя (Представительства) средств областного бюджета	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Потгоринская А.М.	1 раз в год	Заместитель руководителя Представительства Мартьянова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню подчиненности	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области.	1 раз в год
2.2	Утверждение бюджетной росписи главного распорядителя (Представительства) средств областного бюджета	Заместитель руководителя Представительства Мартьянова А.А.	1 раз в год	Заместитель руководителя Представительства Мартьянова А.А.	Сплошной/ самоконтроль	Сверка данных (операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	1 раз в год
2.3	Ведение бюджетной росписи главного распорядителя (Представительства) средств областного бюджета	Консультант – главный бухгалтер сектора	постоянно	Заместитель руководителя Представительства Мартьянова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню	Проверка оформления документов на соответствие	3 раз в квартал

						необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	
4 Принятие и исполнение бюджетных обязательств							
4.1	Принятие бюджетных обязательств Представительства	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.	Постоянно	Заместитель руководителя Представительства Мартьянова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню подчиненности и	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области. Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	1 раз в год
4.2	Внесение изменений в принятые бюджетные обязательства текущего года	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и	По необходимости	Заместитель руководителя Представительства Мартьянова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню подчиненности и	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской	По необходимости
					Сплошной/ Контроль по		

		государственный о заказа Погорянская А.М.		Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственный о заказа Погорянская А.М.		Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственный о заказа Погорянская А.М.		уровню подчиненности и	Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области.	
4.3	Исполнение бюджетных обязательств		Постоянно	Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню подчиненности и	Сплошной/ Контроль по уровню подчиненности и	Сплошной/са моконтроль	Автоматизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области. Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур) Сверка данных.	1 раз в квартал

<p>5 Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций</p>	<p>5.1 Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета</p>	<p>Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.</p>	<p>Постоянно</p>	<p>Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.</p>	<p>Сплошной/ самоконтроль</p>	<p>Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области. Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)</p>	<p>1 раз в квартал</p>
	<p>5.2 Проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций</p>	<p>Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.</p>	<p>4 раз в год</p>	<p>Заместитель руководителя Представителя Марьянова А.А.</p>	<p>Выборочный/ Контроль по уровню подчиненности и Сплошной/ Контроль по уровню подчиненности</p>	<p>Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области.</p>	<p>1 раз в год</p>

		<p>Главный специалист сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Остапенко А.И., Ведущий инженер Животкова Н.С.</p>		<p>бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.</p>	<p>Сплошной/самоконтроль</p>	<p>Автоматизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)</p>		
6	Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности							
6.1	<p>Составление и представление бюджетной отчетности в Комитет финансов Ленинградской области</p>	<p>Консулыгтант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.</p>	<p>1 раз в месяц</p>	<p>Заместитель руководителя Представительства Марьянова А.А. Консулыгтант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.</p>	<p>Выборочный/ контроль по уровню подчиненности и</p>	<p>Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области. Автоматизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)</p>	<p>1 раз в год</p>	

Исп. Погорянская А.М. Тел. 8 (495) 69--33-53; 691-89-73

Лист согласования к карте внутреннего финансового контроля с июня 2022 год:

Мартынова А.А.

Погорянская А.М.

Остапенко А.И.

Животкова Н.С.