

«УТВЕРЖДАЮ»

Заместитель руководителя Представительства Губернатора  
и Правительства Ленинградской области при Правительстве

Российской Федерации

*А.А. Мартынова*

А.А. Мартынова



«28» декабря 2022г.

КАРТА

внутреннего финансового контроля на 2023 год

Представительства Губернатора и Правительства Ленинградской области при Правительстве Российской Федерации

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля (операция, форма документа)	Ответственный за выполнение операции (формулирование документа) с указанием должности, фамилии, инициалов	Периодичность выполнения операции (формулирование документа)	Ответственный за осуществление внутреннего финансового контроля с указанием должности, фамилии, инициалов	Способ/метод внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Периодичность осуществления контроля НДХ действии
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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годы						
1.1	Составление бюджетной сметы и расчетов к бюджетной смете на 2023 год	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа	1 раз в год	Руководитель Представительства Москвы 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

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

	бюджетных назначений в соответствии с предельными объемами бюджетных ассигнований	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Потгоринская А.М.		Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А.	подчиненно сти	Служебной/ Контроль по уровню подчиненности	Контроль по уровню подчиненности	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 бюджетам муниципальных образований по курируемым направлениям	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Потгоринская А.М.	1 раз в год	Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А.	Служебной/ Контроль по уровню подчиненности	Контроль по уровню подчиненности	Автоматизация 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годы»	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского	1 раз в год	Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А.	Служебной/ Контроль по уровню подчиненности	Сверка данных. Автоматизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения	1 раз в год		

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

	финансового планирования, бухгалтерского учета и	Консультант – главный бухгалтер сектора	подчиненность и	требованиями нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области.	
	государственного о заказа Поторьянская А.М.	планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Поторьянская А.М.	Контроль по уровню подчиненность и	Сплошной/самоконтроль	операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)
3	Составление и направление в финансовый орган Ленинградской области документов, необходимых для формирования и ведения бюджетной росписи областного бюджета, а также для доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей средств областного бюджета				
3.1	Составление и направление в финансовый орган Ленинградской области документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета, а также для доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей средств областного бюджета	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного о заказа Поторьянская А.М.	Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А.	Выборочный/Контроль по уровню подчиненность и	1 раз в год
		Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Поторьянская А.М.	Сплошной/Контроль по уровню подчиненность и	Сплошной/самоконтроль	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)	
4 Принятие и исполнение бюджетных обязательств							
4.1	Принятие бюджетных обязательств Представительства	Консултыант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного о заказа Погорянская А.М.	Постоянно	Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню подчиненност и	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области.	1 раз в год
				Консултыант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Погорянская А.М.	Сплошной/са моконтроль	Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	
4.2	Внесение изменений в принятые бюджетные обязательства текущего года	Консултыант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и	По необходимос ти	Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню подчиненност и	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской	По необходи мости

		государственный о заказа Погорнянская А.М.		Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного о заказа Погорнянская А.М.		Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного о заказа Погорнянская А.М.		Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного о заказа Погорнянская 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	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				

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 инвентаризации							1 раз в квартал
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	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Поторьянская А.М.	Постоянно	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Поторьянская А.М.	Сплошной/ самоконтроль	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)	
5.2	Проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Поторьянская А.М.,	4 раз в год	Заместитель руководителя Мартьянова А.А.	Выборочный/ Контроль по уровню подчиненностей и	Сплошной/ Контроль по уровню подчиненностей и	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области.	1 раз в год



	Консультант сектора по взаимодействию с органами государственной власти и организациями Остапенко А.И., ведущий инженер Животкова Н.С., главный инженер Дегтянцев И.В., Администратор программно-технического комплекса и баз данных Снопко Ю.К.		бухгалтерского учета и государственного заказа Потгорянская А.М.	Сплошной/самоконтроль	Авторизация операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)		
6	Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности						
6.1	Составление и представление бюджетной отчетности в Комитет финансов Ленинградской области	Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Потгорянская А.М.	1 раз в месяц	Заместитель руководителя Представительства Мартынова А.А. Консультант – главный бухгалтер сектора финансового планирования, бухгалтерского учета и государственного заказа Потгорянская А.М.	Выборочный/Контроль по уровню полноты и	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Ленинградской области. Авторизация операций (действий по формированию документов,	1 раз в год

						необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	
--	--	--	--	--	--	---	--

Исп. Погорянская Д.М. Тел. 8 (495) 69--33-55, 691-89-73

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

Мартынова А.А.

Погорянская А.М.

Остапенко А.И.

Живогтова Н.С.

Снопко Ю.К.

Дегтянцев И.В.