

КАРТА ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ
на 2020 год
(примерная форма)

Наименование главного администратора бюджетных средств Администрация Фрунзенского сельского поселения
Наименование бюджета Бюджет Фрунзенского сельского поселения
Наименование подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур Администрация Фрунзенского сельского поселения

Коды
Дата 18.11.2019
Глава по БК 952
по ОКТМО 18651439

I. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет и (или) свода бюджетных смет

Процесс	Операция		Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия			
	Наименование	Код				Метод контроля	Контрольное действие	Вид/Способ контроля	Периодичность/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований	Ведение реестра расходных обязательств	01.001.01	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	Согласно пункта плана-графика	Ведущий специалист	Самоконтроль	анализ показателей характеризующих своевременность принятия обязательств	Смешанный/Сплошной	До принятия проекта бюджета на очередной финансовый год
	Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов	01.001.02	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	Согласно пункта плана-графика	Ведущий специалист	Самоконтроль/Контроль по подведомственности	проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов РФ, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов и процедур	Смешанный/Сплошной	По мере поступления/3 рабочих дня
Составление, утверждение и ведение свода бюджетных смет	Представление бюджетных смет	01.002.01	Уполномоченное лицо получателя бюджетных средств	По мере поступления	Ведущий специалист	Самоконтроль/Контроль по подведомственности	проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов РФ, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов и процедур	Смешанный/Сплошной	По мере поступления/1 рабочий день
					Главный специалист	Контроль по подведомственности	проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов РФ, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов и процедур	Смешанный/Сплошной	По мере поступления/1 рабочий день

	Формирование свода бюджетных смет	01.002.02	Уполномоченное лицо получателя бюджетных средств	По мере поступления	Ведущий специалист	Самоконтроль	Проверка оформления документов	Смешанный/Сплошной	По мере поступления/1 рабочий день
--	-----------------------------------	-----------	--	---------------------	--------------------	--------------	--------------------------------	--------------------	------------------------------------

II. Составление и исполнение бюджетной сметы

(наименование внутренней бюджетной процедуры)									
Процесс	Операция		Должностное лицо, ответственное за выполнение операций	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия			
	Наименование	Код				Метод контроля	Контрольное действие	Вид/Способ контроля	Периодичность/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита бюджета) в бюджет, пеней и штрафов по ним	Контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита бюджета) в бюджет	02.001.01	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	по мере осуществления расходов	Ведущий специалист	Самоконтроль/Контроль по подведомственности	Мониторирование осуществления кассовых расходов	Смешанный/Сплошной	По мере осуществления кассовых расходов
	Контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита бюджета) в бюджет	02.001.02	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	по мере осуществления расходов	Главный специалист	Самоконтроль/Контроль по подведомственности	Мониторирование осуществления кассовых расходов	Смешанный/Сплошной	По мере осуществления кассовых расходов
	Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет, пеней и штрафов, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы, и представление в орган Федерального казначейства поручений (сообщений) для осуществления возврата	02.001.03	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	по мере осуществления расходов	Главный специалист	Контроль по подведомственности	Мониторирование осуществления кассовых расходов	Смешанный/Сплошной	По мере возникновения излишне уплаченных платежей

	Уточнение платежей в бюджет, в том числе невыясненных поступлений	02.001.04	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	по мере осуществления расходов	Ведущий специалист	Самоконтроль	Мониторирование осуществления кассовых расходов	Визуальный/Сплошной	По мере осуществления кассовых расходов
--	---	-----------	---	--------------------------------	--------------------	--------------	---	---------------------	---

III. Составление и предоставление бюджетной отчетности

Процесс	Операция		Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия			
	Наименование	Код				Метод контроля	Контрольное действие	Вид/Способ контроля	Периодичность/Срок выполнения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Составление бюджетной отчетности	составление и представление месячной сводной бюджетной отчетности	03.001.01	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	согласно сроков, установленных Комитом по финансам Среднеахтубинского муниципального района	Главный специалист	Самоконтроль/ Контроль по подведомственности	Формальная и арифметическая проверка	Смешанный/ Сплошной	Ежемесячно, в течение 1 рабочего дня
	составление и представление квартальной сводной бюджетной отчетности	03.001.02	Уполномоченное лицо главного администратора бюджетных средств	согласно сроков, установленных Комитом по финансам Среднеахтубинского муниципального района	Главный специалист	Самоконтроль	Формальная и арифметическая проверка	Смешанный/ Сплошной	Ежеквартально, в течение 1 рабочего дня

И.О.главы Фрунзенского сельского поселения

Кобликов И.Н.

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 18 " ноября 20 19 г.