

**КАРТА
внутреннего финансового контроля
на 2019 год**

Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Ленинградской области
(наименование главного администратора (главного распорядителя))

№ 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 контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Принятие к учету первичных документов	Главный специалист Стретович Я.А.	ежедневно	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошной/ самоконтроль	Проверка обязательных реквизитов первичного учетного документа	ежедневно
2	Формирование регистров бюджетного учета	Главный специалист Стретович Я.А.	ежемесячно	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошной/ самоконтроль	Проверка соответствия принятым к учету первичным документам	ежемесячно
3	Составление бюджетной отчетности	Главный специалист Стретович Я.А.	ежемесячно	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошной/ самоконтроль	Проверка по контрольным суммам и проверка составления в соответствии с нормативно-правовыми документами	ежемесячно
4	Принятие и	Главный	ежемесячно	Главный	сплошной/	Проверка соответствия	ежемесячно

	исполнение бюджетных обязательств	специалист Стретович Я.А.		специалист Стретович Я.А.	самоконтроль	бюджетного обязательства КВР и КОСГУ	
5	Ведение и исполнение бюджетной сметы	Главный специалист Стретович Я.А.	ежемесячно	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошной/ самоконтроль	Оценка эффективности использования бюджетных средств	ежемесячно
6	Составление и представление в финансовый орган Ленинградской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе респтра расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований	Главный специалист Стретович Я.А.	ежегодно	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошной/ самоконтроль	Оценка правильности обоснования бюджетных ассигнований в соответствии с нормативно-правовыми документами	ежегодно
7	Проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций	Главный специалист Стретович Я.А.	ежегодно	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошной/ самоконтроль	Проверка обеспечения контроля за наличием и сохранностью объектов основных средств; правильность отнесения активов к основным средствам;	ежегодно

						проверка правильности оценки объектов в учете; проверка оформления и отражения в учете операций по поступлению и выбытию основных средств; проверка расчетов сумм амортизационных отчислений; проверка информации о ремонте основных средств.	
--	--	--	--	--	--	--	--

Уполномоченный по защите прав
 предпринимателей в Ленинградской области

(должность)



(подпись)

Рулева Е.А.

(фамилия, инициалы)