

УТВЕРЖДАЮ

Уполномоченный по защите прав
предпринимателей

в Ленинградской области

Е. А. Рулева

« 14 » *сентября* 2017 г.

**КАРТА
внутреннего финансового контроля
на 2018 год**

УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ПО ЗАЩИТЕ ПРАВ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ В ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

N 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, инициалов	Способ/метод внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Периодичность осуществления контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Проверка соблюдения порядка составления, утверждения бюджетных смет	Главный специалист Стретович Я.А.	ежеквартально	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошная проверка	самоконтроль	ежеквартально
2.	Проверка соблюдения ведения бюджетных смет	Главный специалист Стретович Я.А.	полугодие	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошная проверка	самоконтроль	полугодие
3.	Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета в том числе принятие к учету первичных учетных	Главный специалист Стретович Я.А.	ежемесячно	Главный специалист Стретович Я.А.	сплошная проверка	самоконтроль	ежеквартально

	Документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств							
4.	Проверка, сохранности имущественных ценностей и средств, проведение инвентаризации	Главный специалист Стретович Я.А	ежегодно	Главный специалист Стретович Я.А	сплошная проверка	самоконтроль	4-й квартал	
5.	Проверка соблюдения порядка осуществления начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита областного бюджета) в областной бюджет, пеней и штрафов по ним	Главный специалист Стретович Я.А	ежеквартально	Главный специалист Стретович Я.А	сплошная проверка	самоконтроль	ежеквартально	
6.	Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности, сводной бюджетной отчетности	Главный специалист Стретович Я.А	ежеквартально	Главный специалист Стретович Я.А	сплошная проверка	самоконтроль	ежеквартально	
7.	Проверка соблюдения порядка составления и представления годовой бюджетной отчетности	Главный специалист Стретович Я.А	ежегодно	Главный специалист Стретович Я.А	сплошная проверка	самоконтроль	ежегодно	