

к Порядку осуществления внутреннего
финансового контроля и аудита,
утвержденного приказом РОО
от 09.08.2017г. № 01-03/173

УТВЕРЖДАЮ
Заведующая РОО
Л.А.Лаури

« » 20 г.



Карта внутреннего финансового контроля
Отдел образования администрации Лузского района Кировской области

(наименование главного администратора средств бюджета муниципального района)

на 2020 год

Наименование структурного подразделения главного администратора средств бюджета муниципального района
муниципальное казенное учреждение дополнительного образования

Дом детского творчества г.Лузы Кировской области

№ п/п	Бюджетная процедура (операция)	Должностное лицо, ответственное за осуществление операции (исполнитель)	Должностное лицо, проводящее контрольные действия (контролер)	Метод контроля Самоконтроль, последующий по уровню подчиненности , контроль по уровню подведомственности	Способ контроля Сплошной выборочный	Периодичность контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7
1	Составление и предоставление главному администратору бюджетных средств подведомственными участниками бюджетного процесса документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Муниципального района (проектов изменений в бюджет муниципального района)					
1.1	Формирование обоснований бюджетных ассигнований	директор	Н.В.Попова	Самоконтроль	сплошной	В период формирования документа

1.2	Предоставление обоснований бюджетных ассигнований ГРБС	директор	Н.В.Попова	Самоконтроль	сплошной	В период формирования документа
1.3	Формирование проектов бюджетных смет	директор	Н.В.Попова	Самоконтроль	сплошной	В период формирования документа
1.4	Предоставление проектов бюджетных смет ГРБС	директор	Н.В.Попова	Самоконтроль	сплошной	В период формирования документа
1.5	Формирование и предоставление расчетов по доходам и расходам от оказания платных услуг	директор	Н.В.Попова	Самоконтроль	сплошной	До предоставления документа в экономическую группу
2.	Составление, утверждение и ведение бюджетных смет					
2.1	Формирование и утверждение сметы получателя бюджетной сметы	Старший методист	М.С.Пономарева	самоконтроль	Сплошной	При формировании документа
		директор	Н.В.Попова	Контроль по уровню подчиненности	выборочный	До предоставления документа в экономическую группу
2.2	Внесение и утверждение изменений в смету	директор	Н.В.Попова	самоконтроль	Сплошной	При формировании документа
3.	Составление и исполнение бюджетной сметы					
3.1	Осуществление расчетов с поставщиками (подрядчиками, исполнителями) по расходам за поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги по муниципальным контрактам, договорам	директор	Н.В.Попова	самоконтроль	сплошной	При формировании документа, в процессе исполнения условий договоров, контрактов

3.2	Осуществление расходов в части выплаты персоналу учреждения оплаты труда и прочих выплат	директор	Н.В.Попова	самоконтроль	сплошной	При формировании документа
4.	Принятие в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований					
4.1	Принятие обязательств по расходам	директор	Н.В.Попова	самоконтроль	сплошной	При формировании документа
4.2	Формирование, ведение и размещение плана закупок на официальном сайте закупок	директор	Н.В.Попова	самоконтроль	сплошной	При формировании документа
4.3	Размещение плана – графика закупок на официальном сайте госзакупок	директор	Н.В.Попова	Самоконтроль	сплошной	При формировании документа
5.	Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах в регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций					
5.1	Формирование первичных документов	Старший методист	М.С.Пономарева	самоконтроль	Сплошной	При формировании документа
		директор	Н.В.Попова	Контроль по уровню подчиненности	выборочный	До предоставления документа в МКУ ЦБ МОУ
5.2	Предоставление первичных документов в МКУ ЦБ МОУ	директор	Н.В.Попова	самоконтроль	сплошной	До предоставления документа в МКУ ЦБ МОУ
+5. 3	Проведение плановых и внеплановых ревизий и инвентаризаций	Заведующий хозяйством		самоконтроль	сплошной	При формировании документа
		директор	Н.В.Попова	Контроль по уровню подчиненности	Сплошной	До предоставления документа в МКУ ЦБ

						МОУ
6.	Осуществление предусмотренных правовыми актами о предоставлении межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также и иных субсидий действий, направленных на обеспечение соблюдения их получателями условий, целей и порядка их предоставления					
6.1	Исполнение условий и целей соглашений по предоставлению средств из других бюджетов ППБС	директор	Н.В.Попова	Самоконтроль	сплошной	До предоставления документа в МКУ ЦБ МОУ
7.	Исполнение судебных актов по искам к публично – правовому образованию, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета муниципального района по денежным обязательствам подведомственных казенных учреждений					
7.1	Предоставление судебных актов ППБС	директор	Н.В.Попова	самоконтроль	сплошной	при формировании документа, в процессе исполнения условий договора

Директор МКУ ДО ДДТ г. Лузы

/ Н.В. Попова /

Актуализировать карту внутреннего финансового контроля

« 12 » января 20 20 год

