

УТВЕРЖДАЮ

Начальник Управления ГЗ и ОПБ НАО

Е.А. Макаров

13 ноября 2018 года

Карта  
внутреннего финансового контроля на 2019 год  
Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности Ненецкого автономного округа

Наименование операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Срок выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия			Периодичность контроля
				Метод контроля	Форма контроля	Вид контрольных действий/ Способ проведения контрольных действий	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Составление и представление в Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта окружного бюджета, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований							
1.1. Составление бюджетных заявок по проектировкам окружного бюджета на очередной финансовый год и плановый период с приложением расчетов и обоснований	Главный консультанта управления ГЗ и ОПБ НАО Нелепина А.Ю.	До 20 августа текущего года	Главный консультант управления ГЗ и ОПБ НАО Нелепина А.Ю.	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно

1.2. Представление бюджетных заявок по проектировкам окружного бюджета на очередной финансовый год и плановый период в ДЭФ НАО	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю.	До 20 августа текущего года	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю.	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно
1.3. Составление и представление в ДФЭ НАО разноголосий по объему бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период, с обоснованиями и расчетами	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю.	До 20 августа текущего года	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю.	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно
1.4. Формирование реестра расходных обязательств	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю.	До 10 мая текущего года	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю.	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно
1.5. Ведение реестра расходных обязательств, в том числе внесение изменений в реестр	Главный консультант Управления ГЗ	По мере необходимости	Главный консультант Управления ГЗ и	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, по мере необходим

расходных обязательств	и ОПБ НАО Непеина А.Ю.	ОПБ НАО Непеина А.Ю.		правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур	ости	
1.6. Представление в ДФЭ НАО реестра расходных обязательств	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю.	До 10 мая текущего года	ОПБ НАО Непеина А.Ю.	Самоконтроль	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно
2. Составление и представление подведомственными Управлению учреждениями документами для составления и рассмотрения проекта окружного бюджета						
2.1. Составление проекта бюджетной сметы по проектировкам бюджета на очередной финансовый год и плановый период, с обоснованиями и расчетами	Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» А.И., Главный бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.	В соответствии с письмом Управления ГЗ и ОПБ НАО	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю.	Самоконтроль	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно
2.2. Представление в Управление проекта бюджетной сметы по проектировкам окружного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, для	Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» А.И., Главный	В соответствии с письмом Управления ГЗ и ОПБ НАО	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю.	Контроль по уровню подведомствен ности	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, апрель, сентябрь

составления и рассмотрения проекта окружного бюджета	бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.				регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных; сбор (запрос), анализ и оценка (мониторинг) информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур		
2.3. Составление и представление в Управление разносторонней по объему бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период, с обоснованиями и расчетами	Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» Авсяникова А.И., Главный бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.	В соответствии с письмом Управления ГЗ и ОПБ НАО	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелепина А.Ю	Контроль по уровню подведомственности	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных; сбор (запрос), анализ и оценка (мониторинг) информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, апрель, сентябрь
3. Составление и представление в Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам окружного бюджета, расходам окружного бюджета и источникам финансирования дефицита окружного бюджета							
3.1. Составление и представление в ДФЭ НАО информации о распределении на очередной финансовый год и плановый период доведенных бюджетных ассигнований, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам окружного бюджета	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелепина А.Ю	В течение пяти рабочих дней со дня получения выписок из закона о бюджете об утвержденных бюджетных ассигнованиях	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелепина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, по мере необходимости



								регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных		
5. Составление и направление в Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи окружного бюджета, а также для доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до Управления										
5.1. Составление и представление в ДФЭ НАО информации о распределении на очередной финансовый год и плановый период доведенных бюджетных ассигнований, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам окружного бюджета	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	После доведения ДФЭ НАО утвержденных показателей сводной росписи, по мере необходимости	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, по мере необходимости			
6. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет										
6.1. Составление и утверждение бюджетных смет Управления	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	В течение 10 рабочих дней со дня получения утвержденных лимитов бюджетных обязательств на очередной (текущий) финансовый год	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Визуальный вид / сплошной способ	Ежегодно			
6.2. Составление и утверждение смет подведомственных учреждений Управлению	Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» Авсяникова А.И., Главный	В течение 10 рабочих дней после получения от Управления лимитов	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа,	Визуальный вид / сплошной способ	Ежегодно			

	бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.	бюджетных обязательств на очередной (текущий) финансовый год	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	Контроль по Самоконтроль	регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных		По мере необходим ости, март, апрель
6.3. Ведения бюджетных смет подведомственных учреждений Управлению	Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» Авсяникова А.И., Главный бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.	В течение пяти рабочих дней со дня получения от Управления уведомлений, изменяющих доведенный до учреждения объем лимитов бюджетных обязательств на очередной (текущий) финансовый год			Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Визуальный вид / сплошной способ	
7. Составление и исполнение бюджетной сметы							
7.1. Составление и исполнение бюджетных смет Управления	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	В течение 10 рабочих дней со дня получения утвержденных лимитов бюджетных обязательств на очередной (текущий) финансовый год	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Непейна А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно

7.2. Составление и исполнение бюджетных смет подведомственных учреждений Управлению	Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» Авсяникова А.И., Главный бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.	В течение 10 рабочих дней после получения от Управления лимитов бюджетных обязательств на очередной (текущий) финансовый год	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно
8. Принятие в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований бюджетных обязательств							
8.1. Принятие в учету в Федеральном казначействе по Архангельской области и Ненецкому автономному округу сведений о бюджетных обязательствах	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	По мере необходимости	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	По мере необходимости
8.2. Заключение государственных контрактов (договоров) в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств в соответствии с планом-закупок	Ведущий консультант отдела пожарной безопасности Управления ГЗ и ОПБ НАО Артеев Е.Е.	По мере заключения государственных контрактов (договоров)	Заместитель начальника Управления Игнатенко Ю.А.	Контроль по уровню подчиненности и	Подтверждение (согласование) операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)	Смешанный вид / сплошной способ	По мере заключения государственных контрактов (договора)
9. Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита окружного бюджета) в окружной бюджет, пеней и штрафов по ним (за исключением операций, осуществляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации и Ненецкого автономного округа о налогах и сборах, законодательством Российской Федерации о таможенном деле, законодательством Российской Федерации о страховых взносах)							



9.1. Представление в Управление Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу реестра администрируемых доходов	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	До 1 января финансового года	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно
10. Процедура ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражения информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведения оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций							
10.1. Принятие к учету первичных учетных документов по нефинансовым активам	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	По мере необходимости	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	По мере необходимости
10.2. Принятие к учету первичных учетных документов по финансовым активам	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	По мере необходимости	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	По мере необходимости
10.3. Принятие к учету первичных учетных документов по обязательствам	Главный консультант Управления ГЗ	По мере необходимости	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	По мере необходимости

	и ОПБ НАО Непеина А.Ю	Ежегодно, по мере необходимости	ОПБ НАО Непеина А.Ю	Самоконтроль	правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, по мере необходимости
10.4. Проведение инвентаризации нефинансовых активов	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю	Ежегодно, по мере необходимости	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, по мере необходимости
10.5. Проведение инвентаризации финансовых активов	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю	Ежегодно, по мере необходимости	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, по мере необходимости
10.6. Проведение инвентаризации обязательств	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю	Ежегодно, по мере необходимости	Главный консультант Управления ГЗ и ОПБ НАО Непеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежегодно, по мере необходимости

						процедур; сверка данных			
11. Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности									
11.1. Составление и представление в Управление бюджетной отчетности подведомственных учреждений	Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» Авсянникова А.И., Главный бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.	Ежемесячно, ежеквартально, годовой	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных; сбор (запрос), анализ и оценка (мониторинг) информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Смешанный вид / сплошной способ	Ежемесячный, ежеквартальный, годовой		
11.2. Формирование бюджетной отчетности Управления	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Ежемесячно, ежеквартально, годовой	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Смешанный вид / сплошной способ	Ежемесячный, ежеквартальный, годовой		
11.3. Формирование и представление сводной бюджетной отчетности в ДФЗ НАО	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Ежемесячно, ежеквартально, годовой	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и	Смешанный вид / сплошной способ	Ежемесячный, ежеквартальный, годовой		

									внутренних стандартов, и процедур; сверка данных		
12. Исполнение судебных актов по искам к Ненецкому автономному округу, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства окружного бюджета по денежным обязательствам подведомственных казенных учреждений											
12.1. Исполнение судебных актов по искам к Ненецкому автономному округу, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства окружного бюджета по денежным обязательствам казенных учреждений	Главный консультант управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю., Главный бухгалтер КУ НАО «ПСС» Авсяникова А.И., Главный бухгалтер КУ НАО «ОГПС» Стаич Е.А.,	По мере необходимости и	Главный консультант управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Визуальный вид / сплошной способ	По мере необходимости				
13. Распределение лимитов бюджетных обязательств по подведомственным учреждениям Управления											
13.1. Доведение до подведомственных получателей бюджетных средств уведомлений о бюджетных ассигнованиях и лимитов бюджетных обязательств на очередной финансовый год и плановый период	Главный консультант управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Не позднее 5 рабочих дней со дня получения утвержденных показателей сводной бюджетной росписи	Главный консультант управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Визуальный вид / сплошной способ	Ежегодно				
14. Осуществление предусмотренных правовых актами о предоставлении межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий действий, направленных на обеспечение соблюдения их получателями условий, целей и порядка их предоставления											
14.1. Соблюдение порядка предоставления субсидии некоммерческим организациям	Общественное учреждение добровольной	Постановление Администрации	Главный консультант управления ГЗ и	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных	Визуальный вид / сплошной способ	Ежегодно				

	пожарной охраны «Добровольная пожарная дружина Ненецкого автономного округа»	и Ненецкого автономного округа от 18.12.2017 № 374-п «О государственной поддержке добровольной пожарной охраны в Ненецком автономном округе»	ОПБ НАО Нелеина А.Ю		правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных		
14.2. Предоставление в Управление отчетности об использовании субсидии	Общественное учреждение добровольной пожарной охраны «Добровольная пожарная дружина Ненецкого автономного округа»	Соглашение о предоставлении и из окружного бюджета субсидии некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями	Главный консультанта Управления ГЗ и ОПБ НАО Нелеина А.Ю	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и Ненецкого автономного округа, регулирующих бюджетные правоотношения, и внутренних стандартов, и процедур; сверка данных	Визуальный вид / сплошной способ	Ежеквартально



Заместитель начальника Управления

Ю.А. Игнащенко