



Администрация Нefтеyганского района  
**ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ**

**ПРИКАЗ**

02 НОЯ 2017

№ 136-п

г. Нefтеyганск

Об утверждении карты внутреннего финансового контроля на 2018 год

В целях реализации Приказа департамента финансов от 31.08.2015 № 92-п «Об утверждении Порядка осуществления внутреннего финансового контроля»,  
п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить карту внутреннего финансового контроля на 2018 год согласно приложению к настоящему приказу.
2. Ведущему специалисту отдела правовой работы и кадров Шайхутдиновой О.А. ознакомить с настоящим приказом заместителей директора департамента, начальника управления отчетности и исполнения бюджета и начальников отделов;
3. Настоящий приказ подлежит размещению на официальном сайте органов местного самоуправления Нefтеyганского района.
4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Директор департамента финансов –  
заместитель главы  
Нefтеyганского района

М. Ф. Бузунова

Карта внутреннего финансового контроля  
на 2018 год

Наименование главного администратора бюджетных средств: Департамент финансов Нефтеюганского района  
Наименование бюджета: местный

1. Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Нефтеюганского района на очередной финансовый год и плановый период, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств

(Наименование внутренней бюджетной процедуры)

Процесс	Операция (Наименование)	Структурное подразделение (отдел) Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристика контрольного действия			
					Метод осуществления контрольных действий	Контрольные действия/ способы	Вид контроля	Периодичность осуществления контрольного действия
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Представление обоснований к проекту бюджета главными распорядителями средств бюджета Нефтеюганского района	Рассмотрение документов и материалов, необходимых для составления проекта бюджета Нефтеюганского района	Отдел сводного бюджетного планирования и анализа Заместитель начальника отдела Главный специалист	3 квартал	Начальник отдела Заместитель начальника отдела	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие МПА Служебной	Автоматический	3 квартал
Представление	Рассмотрение	Отдел сводного		Начальник	Контроль по	Проверка	Автоматический	Два раза в

реестра расходных обязательств главными распорядителями средств бюджета Нефтеюганского района	расходных обязательств главных распорядителей средств бюджета Нефтеюганского района	<i>бюджетного планирования и анализа</i> Заместитель начальника отдела	Два раза в год	отдела Заместитель начальника отдела	уровню подчиненности и Самоконтроль	оформления документов на соответствие ПА Сплошной		год
Представление реестра расходных обязательств муниципальными образованиями городского и сельских поселений Нефтеюганского района	Рассмотрение расходных обязательств муниципальных образований городского и сельских поселений Нефтеюганского района	<i>Отдел межбюджетных отношений</i> Главный специалист Ведущий специалист	Один раз в год	Начальник отдела Заместитель начальника отдела	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие ПА Сплошной	Автоматический	Один раз в год
Поступление документов и материалов от муниципальных образований городского и сельских поселений Нефтеюганского района, необходимых для подготовки заключения о соответствии требованиям законодательства проекта бюджета	Рассмотрение документов и материалов, необходимых для подготовки заключения	<i>Отдел межбюджетных отношений</i> Главный специалист Ведущий специалист	4 квартал	Начальник отдела Заместитель начальника отдела	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Проверка информации, представленной органами местного самоуправления поселений Сплошной	Визуальный	4 квартал

**2. Составление и представление документов, необходимых для составления кассового плана по доходам бюджета Нефтеюганского района, расходам бюджета Нефтеюганского района и источникам финансирования дефицита**

### бюджета Нефтеюганского района

Составление, уточнение кассового плана исполнения бюджета Нефтеюганского района	Составление и представление сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета Нефтеюганского района, по расходам бюджета Нефтеюганского района и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета Нефтеюганского района	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетности и исполнения бюджета</i> Заместитель начальника отдела	Один раз в год	Начальник отдела	Самоконтроль	Мониторинг данных  Сплошной	Автоматический	Один раз в год
Поступление уведомлений об изменении показателей кассового плана в части доходов от внебюджетной деятельности муниципальных учреждений Нефтеюганского района	Проведение проверки на соответствие	<i>Отдел доходов и методологии</i> Специалист-эксперт Главный специалист Ведущий специалист	По мере поступления	Начальник отдела	Самоконтроль	Проверка уведомлений на соответствие ПФХД  Сплошной	Визуальный	4 квартал

### 3. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи



Представление бюджетной росписи главными распорядителями бюджетных средств	Формирование сводной бюджетной росписи	<i>Отдел сводного бюджетного планирования и анализа</i> Заместитель начальника отдела Главный специалист	4 квартал	Заместитель начальника отдела Начальник отдела	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие МПА  Сплошной	Автоматический	4 квартал
--	--	--	-----------	---	--	--	----------------	-----------

#### 4. Составление, утверждение и исполнение бюджетной сметы

Представление бюджетной сметы на согласование	Согласование бюджетной сметы	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетностью и исполнения бюджета</i> Заместитель начальника управления	4 квартал	Заместитель начальника управления	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие ПА (обоснование расчетов плановых сметных показателей)  Сплошной	Визуальный	4 квартал
---	------------------------------	--	-----------	-----------------------------------	--------------	--	------------	-----------

#### 5. Принятие и исполнение бюджетных обязательств

Предоставление бюджетных обязательств и изменений в бюджетные обязательства, вытекающие из договоров на поставку продукции, производство работ и оказание услуг для	Учет бюджетных обязательств  Внесение изменений в бюджетные обязательства	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетностью и исполнения бюджета</i>  Главный специалист	Ежедневно	Начальник отдела	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие ПА	Визуальный	Ежедневно
---	---	---	-----------	------------------	--------------	---	------------	-----------

муниципальных нужд, подлежащих исполнению за счет средств района								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 6. Принятие решений о зачете (об уточнении) платежей в бюджет Нефтеюганского района

Ведение учета по исполнению бюджета Нефтеюганского района и контроля за полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет Нефтеюганского района	Обеспечение своевременного и полного учета доходов, поступивших в бюджет Нефтеюганского района  Уточнение платежей в бюджет Нефтеюганского района, в том числе невыясненных поступлений	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетности и исполнения бюджета</i> Главный специалист Ведущий экономист	Ежедневно	Начальник управления отчетности и исполнения бюджета	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Сверка данных  Сплошной	Автоматический	Ежедневно
Представление актов сверки данных о начисленных и поступивших платежах	Сверка данных о начисленных и поступивших платежах		Полугодие, год					Полугодие, год

Поступление от главных администраторов доходов бюджета Нефтеюганского района первоначальных сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов в бюджет	Проведение проверки на соответствие	<i>Отдел доходов и методологии</i> Специалист-эксперт Главный специалист Ведущий специалист	декабрь	Начальник отдела	Самоконтроль	Проверка первоначальных сведений на соответствие решению Думы о бюджете  Сплошной	Визуальный	декабрь
---	-------------------------------------	--	---------	------------------	--------------	---	------------	---------

#### 7. Составление и представление бюджетной отчетности, сводной бюджетной отчетности

Представления бюджетной отчетности об исполнении бюджета Нефтеюганского района главными распорядителями средств бюджета Нефтеюганского района, главными администраторами доходов бюджета Нефтеюганского района, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета Нефтеюганского района и	Проверка полноты, своевременности и достоверности составления предоставленной бюджетной отчетности	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетностью и исполнения бюджета</i> Заместитель начальника управления Начальник отдела Заместитель начальника отдела Специалист-эксперт Главный специалист Ведущий	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно по срокам, установленным и ПА	Начальник управления отчетности и исполнения бюджета	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Проверка бюджетной отчетности и оформления документов на соответствие ПА  Сплошной	Визуальный	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно по срокам, установленным ПА
--	--	--	---	--	---	--	------------	---

муниципальными образованиями городского и сельских поселений Нефтеюганского района		<i>Отдел доходов и методологии</i> Начальник отдела Специалист-эксперт Главный специалист Ведущий специалист		Начальник отдела	Самоконтроль	Проверка бюджетной отчетности  Сплошной	Визуальный	Ежемесячно, Ежеквартально, ежегодно
--	--	--	--	------------------	--------------	---	------------	-------------------------------------

**8. Исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию « Нефтеюганский район», а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета Нефтеюганского района по денежным обязательствам казенных и бюджетных учреждений Нефтеюганского района.**

Предоставление исполнительного документа главными распорядителями средств бюджета Нефтеюганского района, муниципальными образованиями городского и сельских поселений Нефтеюганского района	Ведение учета, осуществление хранения исполнительных документов и составление отчетности (код формы по ОКУД 0503296) «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета на 01.01.20 г.» в Департамент финансов автономного округа	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетностью и исполнения бюджета</i> Заместитель начальника отдела	По мере поступления	Начальник отдела	Самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие ПА  Сплошной	Визуальный	Ежедневно
---	--	--	---------------------	------------------	--------------	---	------------	-----------

**9. Контроль в сфере закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.**



Предоставление документов на контроль в сфере закупок главными распорядителями средств бюджета Нефтеюганского района, муниципальными образованиями городского и сельских поселений Нефтеюганского района	Рассмотрение: плана закупок; план график закупок, извещения и документация о закупке; протоколы; информация о контрактах	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетности и исполнения бюджета</i> Специалист-эксперт Главный специалист	Ежедневно	Начальник отдела	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Проверка документов в сфере закупок Сплошной	Визуальный	Ежедневно
--	--	--	-----------	------------------	---	---	------------	-----------

**10. Обеспечение соблюдения получателями межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий и бюджетных инвестиций условий, целей и порядка, установленных при их предоставлении**

Представление межбюджетных трансфертов из бюджета автономного округа	Сверка межбюджетных трансфертов по поступлениям и разрезе дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов с Департаментом финансов автономного округа	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетности и исполнения бюджета</i> Заместитель начальника управления Главный специалист	Ежемесячно	Начальник управления отчетности и исполнения бюджета	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Сверка данных Сплошной	Визуальный	Ежемесячно
Контроль за целевым использованием средств из бюджета Нефтеюганского района	Проведение анализа о соблюдении условий предоставления целевых средств из бюджета Нефтеюганского района	<i>Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа управления отчетности и исполнения бюджета</i> Заместитель	Ежемесячно	Начальник управления отчетности и исполнения бюджета	Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль	Сверка данных Сплошной	Визуальный	Ежемесячно

<p>Поступление соглашений на согласование, дополнительных соглашений о предоставлении иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, о передаче осуществления части полномочий по вопросам местного значения из бюджетов поселений бюджету района</p>	<p>Согласование соглашений</p>	<p>начальника управления Начальник отдела</p> <p><i>Отдел межбюджетных отношений</i> Заместитель начальника отдела Главный специалист</p>	<p>При поступлении соглашений до их подписания</p>	<p>Начальник отдела</p>	<p>Контроль по уровню подчиненности и Самоконтроль</p>	<p>Проверка содержания соглашения (объем межбюджетных трансфертов, вид полномочия, сроки перечисления)</p> <p>Сплошной</p>	<p>Визуальный</p>	<p>При поступлении соглашений до их подписания</p>
--	--------------------------------	---	--	-------------------------	--	--	-------------------	--