



АДМИНИСТРАЦИЯ НЕФТЕЮГАНСКОГО РАЙОНА

РАСПОРЯЖЕНИЕ

29.12.2018

№ 439-ра

г.Нефтеюганск

Об утверждении карты внутреннего финансового контроля на 2019 год
управления по учету и отчетности администрации
Нефтеюганского района

В соответствии с постановлением администрации Нефтеюганского района от 17.08.2015 № 1563-па «Об утверждении Порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»:

1. Утвердить карту внутреннего финансового контроля на 2019 год управления по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района (приложение).
2. Контроль за выполнением распоряжения возложить на директора департамента финансов – заместителя главы Нефтеюганского района Бузунову М.Ф.

Глава района

Г.В.Лапковская

Приложение
к распоряжению администрации
Нефтеюганского района
от 29.12.2018 № 739-ра

Карта

внутреннего финансового контроля на 2019 год управления по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района

Раздел № 1. Внутренний финансовый контроль, осуществляемый в ходе самоконтроля, контроля по уровню подчиненности

№ п/п	Наименование контрольного действия	Структурное подразделение, в котором осуществляется внутренний финансовый контроль	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О., должности	Способ контроля	Периодичность контрольных действий	Подпись ответственного
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Проект бюджета на 2019 год администрации Нефтеюганского района и подведомственных учреждений	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района	один раз в год	начальник управления по учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела	самоконтроль	3-4 квартал	
2.	Кассовый план по доходам, расходам бюджета как главного администратора доходов администрации Нефтеюганского района (далее - ГРБС), как главного распорядителя бюджетных средств (далее ГРБС)	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района	ежеквартально	начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник отдела по бухгалтерскому	контроль по подчиненности самоконтроль	в течение года	

1	2	3	4	5	6	7	8
				учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела ведущий экономист планово-экономического отдела			
3.	Проверка соблюдения порядка ведения 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, проведение инвентаризаций	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района	по мере возникновения обязательства	заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела, ведущий экономист планово-экономического отдела	самоконтроль контроль по подчиненности	в течение года	
4.	Составление консолидированной бюджетной отчетности ГРБС, Проверка соблюдения порядка составления и представления бюджетной отчетности	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района	ежемесячно, ежеквартально	начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела,	самоконтроль контроль по подчиненности	ежемесячно, ежеквартально	

1	2	3	4	5	6	7	8
				ведущий экономист планово- экономического отдела			
5.	Составление, утверждение бюджетной росписи ГРБС	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района	по мере возникновения обязательства	начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник планово- экономического отдела	самоконтроль контроль по подчиненности	4 квартал	
6.	Доведение лимитов бюджетных обязательств до подведомственных распорядителей и получателей бюджетных средств	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района	по мере возникновения обязательства	начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности	самоконтроль контроль по подчиненности	в течение года	
7.	Составление бюджетной сметы, ведение и исполнение бюджетной сметы	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района		начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник планово- экономического отдела	самоконтроль контроль по подчиненности	в течение года	
8.	Принятие бюджетных обязательств в пределах лимитов бюджетных обязательств	управление по учету и отчетности администрации		начальник управления по учету и отчетности, заместитель	самоконтроль	в течение года	

1	2	3	4	5	6	7	8
		Нефтеюганского района		начальника управления по учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела	контроль по подчиненности		
9.	Контроль соблюдения получателями субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение условий, целей и порядка, установленных при их предоставлении	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района		начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела, ведущий экономист планово-экономического отдела	самоконтроль контроль по подчиненности	в течение года	
10.	Контроль за соблюдением утвержденной учетной политики при ведении бюджетного учета ГРБС	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района		начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности,	самоконтроль контроль по подчиненности	в течение года	

1	2	3	4	5	6	7	8
11.	Составление и ведение плана графика и плана закупок администрации Нефтеюганского района в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района		заместитель начальника управления по учету и отчетности	самоконтроль	в течение года	
12.	Контроль и проверка соблюдения сроков размещения на официальных сайтах информации о муниципальных учреждениях, в отношении которых администрация Нефтеюганского района осуществляет функции и полномочия учредителя	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района		начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела	контроль соблюдения сроков размещения информации учреждениями	в течение года	
13.	Изучение нормативного материала в сфере бюджетного учета следить за изменениями законодательства доводить информацию до подведомственных учреждений, оказывать методическую, консультационную помощь	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района		начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела, ведущий экономист	самоконтроль	в течение года	

1	2	3	4	5	6	7	8
				планово-экономического отдела			
14.	Составление и ведение реестра расходных обязательств	управление по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района		начальник управления по учету и отчетности, заместитель начальника управления по учету и отчетности, начальник планово-экономического отдела	самоконтроль контроль по подчиненности		

* Сроки проведения контрольных мероприятий могут быть установлены конкретной датой, диапазоном времени или иметь предельный срок исполнения.

Раздел № 2. Внутренний финансовый контроль, осуществляемый по подведомственности

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля	Предмет внутреннего финансового контроля	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного действия	Ответственный исполнитель	Подпись ответственного
1	2	3	4	5	6	7
1.	МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района»	проверка законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств	2018 год, проект бюджета на 2020 и плановый период 2021-2022 годы	март, август-сентябрь	заместитель начальника управления по учету и отчетности	

1	2	3	4	5	6	7
2.	МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района»	ведение бюджетной сметы	2018 год	апрель	заместитель начальника управления по учету и отчетности	
3.	МКУ «Управление по делам администрации Нефтеюганского района» МУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг	применение федеральных стандартов бухгалтерского учета	2018 -2019 год	октябрь	начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности	
4.	МКУ «Единая дежурно- диспетчерская служба администрации Нефтеюганского района»	ведение бюджетной сметы	2019 год	ноябрь	начальник планово- экономического отдела	
5.	МКУ «Единая дежурно- диспетчерская служба администрации Нефтеюганского района»	проверка за соблюдением утвержденной учетной политики при ведении бюджетного учета	2019 год	сентябрь	начальник управления по учету и отчетности	
6.	МКУ «Единая дежурно- диспетчерская служба администрации Нефтеюганского района»	проверка законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств	2018 год, проект бюджета на 2020 и плановый период 2021- 2022 годы	январь, август- сентябрь	заместитель начальника управления по учету и отчетности	
7.	МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг»	проверка за соблюдением утвержденной учетной политики при ведении бюджетного учета	2019 год	октябрь	начальник отдела бухгалтерского учета	

1	2	3	4	5	6	7
8.	МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг»	проверка законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств	2018 год, проект бюджета на 2020 и плановый период 2021-2022 годы	январь, август-сентябрь	заместитель начальника управления по учету и отчетности	
9.	МКУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг»	ведение бюджетной сметы	2019 год	ноябрь	начальник планово-экономического отдела	

* Сроки проведения контрольных мероприятий могут быть установлены конкретной датой, диапазоном времени или иметь предельный срок исполнения.