

«Утверждаю»

начальник отдела планирования,
анализа и отчетности - главный бухгалтер

О.В. Николаева

«29» декабря 2023 года

Карта внутреннего финансового контроля
на 2024_год

Наименование главного администратора бюджетных средств Администрация Нефтеюганского района

Наименования подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур Отдел планирования, анализа и отчетности (далее- отдел ПАиО)

№ п/п	Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичнос ть выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющ ее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Характеристики контрольного действия			
						Метод контроля	Контрольно е действие	Способ контроля	Периодичнос ть/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Составление, утверждение и ведение бюджетных смет, согласование бюджетных смет по подведомственным учреждениям администрации Нефтеюганского района	Проверка обоснований (расчетов) плановых сметных показателей по подведомственны м учреждениям	Уполномоченное лицо получателя бюджетных средств	Согласно порядку по сметам	Специалист- эксперт отдела ПАиО	Контроль по подведомствен ности	Проверка оформления документов	Сплошной	По мере поступления/ в течении дня
					Начальник отдела ПАиО – главный бухгалтер	Контроль по подчиненности	Проверка оформления документов	Выборочны й	По мере поступления / в течении дня
2.	Осуществление согласования форм отчетности учреждений, подведомственных	Размещение информации по зарботной плате	Уполномоченное лицо получателя бюджетных средств	Ежемесячно до 20 числа	Специалист- эксперт отдела ПАиО	Контроль по подведомствен ности	Контроль за своевременн ым размещени ем	Сплошной	По мере поступления/ 15 минут

№ п/п	Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичнос ть выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющ ее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Характеристики контрольного действия			
						Метод контроля	Контрольно е действие	Способ контроля	Периодичнос ть/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	администрации Нефтеюганского района в программном модуле «Мониторинг зарботной платы» автоматизированно й информационной системы «Мониторинг Югра»				Заместитель начальника отдела ПАиО– заместитель главного бухгалтера	Контроль по подчиненности	Контроль за своевременн ым размещением	Сплошной	По мере поступления/ 5 минут
3.	Осуществление контроля размещения подведомственным и учреждениями главному распорядителю бюджетных средств администрации Нефтеюганского района на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru информации в соответствии с приказом Минфина	Размещение информации на сайте подведомственны х учреждений администрации Нефтеюганского района	Уполномоченное лицо получателя бюджетных средств	После каждого изменения в бюджетную роспись.	Специалист- эксперт отдела ПАиО	Контроль по подведомствен ности	Контроль за своевременн ым размещение	Сплошной	По мере поступления/ 5 минут
					Заместитель начальника отдела ПАиО– заместитель главного бухгалтера	Контроль по подчиненности	Контроль за своевременн ым размещение м	Сплошной	По мере поступления/ 5 минут

№ п/п	Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичнос ть выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющ ее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Характеристики контрольного действия			
						Метод контроля	Контрольно е действие	Способ контроля	Периодичнос ть/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	России от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта»								
4.	Принятие решения о списании задолженности, не востребованной кредиторами, с забалансового учета администрации Нефтеюганского района и подведомственных учреждений администрации	Предоставление документов по результатам инвентаризации и актов сверок.	Начальник отдела ПАиО-главный бухгалтер	По мере необходимост и	Начальник отдела ПАиО- главный бухгалтер	Самоконтроль	правильност ь отражения отчетности	Сплошной	Раз в год
		Оформление решения о списании кредиторской задолженности, невостребованной	Начальник отдела ПАиО главный бухгалтер	По мере необходимост и	Начальник отдела ПАиО- главный бухгалтер	Самоконтроль	правильност ь отражения отчетности	Сплошной	Раз в год

№ п/п	Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичнос ть выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющ ее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Характеристики контрольного действия			
						Метод контроля	Контрольно е действие	Способ контроля	Периодичнос ть/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Нефтеюганского района	кредиторами, с забалансового учета							
5.	Формирование муниципального задания бюджетным и автономными учреждениям учредителем которых является администрация Нефтеюганского района	Утвердить муниципальное задание и значения нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) по муниципальному автономному учреждению Нефтеюганского района «Комплексный молодежный центр «Перспектива» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов	Заместитель начальника отдела ПАиО – заместитель главного бухгалтера	Согласно с постановлени я администраци и Нефтеюганск ого района от 30.09.2015 № 1809-па «О порядке формировани я муниципальн ого задания на оказание муниципальн ых услуг (выполнение работ) муниципальн ыми учреждениям и Нефтеюганск ого района и финансовом	Начальник отдела ПАиО – главный бухгалтер	Контроль по подчиненности	Правильнос ть расчета значений нормативны х затрат	Сплошной	В течении года если дополнительн о увеличивают плановые назначения более 5% / не менее 2-х дней

№ п/п	Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичнос ть выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющ ее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Характеристики контрольного действия			
						Метод контроля	Контрольно е действие	Способ контроля	Периодичнос ть/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
				обеспечении его выполнения»					
6.	Обеспечение своевременного перечисления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на лицевой счет учреждения, открытый в департаменте финансов Нефтеюганского района	Контроль финансирования заявки предоставленной муниципальным автономным учреждением Нефтеюганского района «Комплексный молодежный центр «Перспектива»	Уполномоченное лицо получателя бюджетных средств	По мере предоставления заявки на финансирование	Заместитель начальника отдела ПАиО – заместитель главного бухгалтера	контроль по уровню по уровню подведомственности	Контроль передачи документов в МКУ «Центр бухгалтерского обслуживания» и контроль своевременного оформления платежного поручения МКУ «Центром бухгалтерского обслуживания»	Сплошной	По мере поступления / 10 минут
7.	Осуществление предусмотренных правовыми актами и соглашениями (договорами)	Обеспечение перечисления субсидий, в том числе грантов в форме субсидий,	Начальник отдела ПАиО-главный бухгалтер	Согласно постановлению администрации	Начальник отдела ПАиО – главный бухгалтер	Самоконтроль	Обеспечить своевременное перечисление	Сплошной	Согласно срока установленного постановлением

№ п/п	Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичнос ть выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющ ее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Характеристики контрольного действия			
						Метод контроля	Контрольно е действие	Способ контроля	Периодичнос ть/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	о предоставлении субсидий, в том числе грантов, предоставляемых физическим и юридическим лицам, действий, направленных на обеспечение соблюдения их получателями условий, целей и порядка их предоставления	юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг из бюджета Нефтеюганского района		Нефтеюганского района о предоставлении субсидии, в том числе грантов					ем администрации Нефтеюганского района о предоставлении субсидии, в том числе грантов
8.	Составление и представление бюджетной отчетности сводной бюджетной отчетности	Принятие бюджетной отчетности от подведомственных учреждений администрации Нефтеюганского района и автономного учреждения (не являющимся участникам бюджетного процесса)	Уполномоченное лицо получателя бюджетных средств	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно	Специалист-эксперт отдела ПАиО	Самоконтроль	Сверка данных	Сплошной	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно
					Заместитель начальника отдела ПАиО – заместитель главного бухгалтера	Самоконтроль	Сверка данных	Сплошной	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно
					Начальник отдела ПАиО – главный бухгалтер	контроль по уровню подчиненности	Сверка данных	Выборочный	Ежеквартально в течении дня

№ п/п	Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичнос ть выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющ ее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Характеристики контрольного действия			
						Метод контроля	Контрольно е действие	Способ контроля	Периодичнос ть/Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
9.	Исполнение бюджета администрации Нефтеюганского района по доходам и поступлениям по источникам финансирования дефицита бюджета администрации Нефтеюганского района	Осуществление мониторинга дебиторской задолженности по доходам бюджета администрации Нефтеюганского района	Начальник отдела ПАиО-главный бухгалтер	Ежеквартальн о	Начальник отдела ПАиО – главный бухгалтер	Самоконтроль	Сверка данных	Сплошной	Ежеквартальн о

Исполнитель: начальник отдела планирования, анализа и отчетности – главный бухгалтер Николаева Ольга Владимировна