


Утверждаю:

Руководитель Управления _____

 С.В. Рябых

« 9 » января 2018 г.

Карта внутреннего финансового контроля Управления Россельхознадзора по Оренбургской области
на 2018 год.

Наименование бюджета: Федеральный бюджет

Наименование подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур: Отдел бухгалтерского учета, отчетности, экономики, финансов и материально-технического обеспечения

№ п/п	Процесс	Операция		Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия			
		Наименование	Код				Метод контроля	Контрольное действие	Вид/способ контроля	Периодичность /Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Бюджетное планирование	Представление бюджетных смет	001	Радин В.Н.	Согласно пункту плана-графика	Кожокар Л.В.	Контроль по уровню подчиненности	Проверка оформления документов	Сплошной	По мере поступления/в течение часа
2		Формирование бюджетных смет	002	Радин В.Н.	По мере поступления	Кожокар Л.В.	Контроль по подведомственности	Проверка оформления документов	Сплошной	По мере поступления

3	Проверка расходов бюджета средств	Проверка правильности, эффективности расходования и целевого использования бюджетных средств	003	Абалихина Е.О, Уколова А.А, Радин В.Н, Кишкина А.Г.	ежемесячно	Кожокар Л.В.	Самоконтроль, Контроль по уровню подчиненности	Проверка государственных контрактов, расчетов с контрагентами,	выборочный /сплошной сплошной	Ежемесячно/до 2 числа месяца следующего за отчетным
5	Проверка операций по лицевому счету	Проверка своевременности проведения операции по лицевому счету	004	Уколова А.А.	ежедневно	Кожокар Л.В.	Самоконтроль, Контроль по уровню подчиненности	Проверка правильности и полноты оформления и перечисления	Сплошной	Ежедневно/ до 13.00
6	Инвентаризация наличных денежных средств, денежных документов	Соблюдение лимитов денежных средств в кассе, наличия денежных документов (знаков почтовой оплаты)	005	А.А Уколова	Ежемесячно	Кожокар Л.В., созданная постоянно действующая комиссия.	Самоконтроль, Контроль по уровню подчиненности	Проверка оформления документов, наличия денежных средств и документов в кассе	Сплошной/выборочный	Ежемесячно/до 3 числа месяца, следующего за отчетным
7	Расчет заработной платы	Расчет заработной платы, начисление и перечисление по выплатам во внебюджетные фонды.	006	Кишкина А.Г.	До 4 числа месяца следующего за отчетным	Кожокар Л.В.	Самоконтроль, Контроль по уровню подчиненности	Проверка правильности и полноты начислений и перечислений	Сплошной	Ежемесячно/После формирования документов
8	Инвентаризация ОС	Инвентаризация основных средств и НПА	007	Абалихина Е.О	До 1 декабря текущего года	Кожокар Л.В., созданная инвентаризационная комиссия	Контроль по уровню подчиненности	Проверка оформления документов, сверка данных бухучета и фактического наличия	Выборочный, сплошной	Один раз в год, по мере надобности/После формирования документов
9	Мониторинг задолженности	Мониторинг дебиторской и кредиторской задолженности	008	Уколова А.А., Кишкина А.Г, Абалихина Е.О., Радин В.Н.	ежеквартально	Кожокар Л.В.	Самоконтроль, Контроль по уровню подчиненности	Проверка наличия актов сверок с контрагентами, недопущения просроченно	Сплошной	Ежеквартально /После составления актов сверок (закрытия контрактов)

								й задолженность и, выявления причин образования задолженност и		
10	Проверка поступающи х документов	Проверка поступающих документов Принятие к учету первичных учетных документов, составление сводных учетных документов	009	Уколова А.А., Кишкина А.Г., Абалихина Е.О., Радин В.Н.	По мере поступления документов	Кожокаръ Л.В.	Самоконтро ль, Контроль по уровню подчиненно сти	Проверка правильности оформления документов, и дальнейшее принятие их к учету	Сплошной	Ежедневно