



АДМИНИСТРАЦИЯ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ  
КОМИТЕТ ПО КУЛЬТУРЕ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

---

---

РАСПОРЯЖЕНИЕ

«13» декабря 2019 г.

№ 01-04/19-409

г. Санкт-Петербург

ОБ УТВЕРЖДЕНИИ КАРТЫ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ  
НА 2020 ГОД

В соответствии с распоряжением от 23 декабря 2014 года № 01-04/14-226-к «Об утверждении порядка осуществления комитетом по культуре Ленинградской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»

1. Утвердить прилагаемую карту внутреннего финансового контроля на 2020 год.
2. Структурным подразделениям комитета по культуре обеспечить выполнение контрольных мероприятий и представление отчетности о результатах внутреннего контроля в отдел экономического и финансового обеспечения.
3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Председатель комитета

В.О.Цой

УТВЕРЖДАЮ  
Председатель комитета по культуре  
Ленинградской области

  
В.О.Дой

КАРТА  
внутреннего финансового контроля  
на 2020 год

Комитет по культуре Ленинградской области  
(наименование главного администратора (главного распорядителя))

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля (операция, форма документа)	Ответственный за выполнение операции (формирование документа) с указанием должности, фамилии, инициалов	Периодичность выполнения операции (формирования документа)	Ответственный за осуществление внутреннего финансового контроля с указанием должности, фамилии, инициалов	Способ/метод внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Периодичность осуществления контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Принятие и исполнение бюджетных обязательств						
1.1.	Заключение соглашений с административными муниципальными образованиями Ленинградской области о предоставлении межбюджетных трансфертов за счет средств	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Лобачева А.Ю.	По мере необходимости	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Лобачева А.Ю.	Самоконтроль	Сверка данных, проверка оформления документов	ежеквартально

Федерального бюджета Российской Федерации						
1.2. Контроль 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;	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Лобачева А.Ю., начальник отдела программно-целевого планирования, капитальных вложений и государственных закупок Серебрянская Е.В.	ежеквартально	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Лобачева А.Ю., начальник отдела программно-целевого планирования, капитальных вложений и государственных закупок Серебрянская Е.В.	Самоконтроль	Сверка данных, проверка оформления документов	ежеквартально
1.3. Определение потребности в направлении неиспользованных остатков целевых средств учреждений на те же цели в текущем финансовом году	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Барбот-де-Марни К.В.	До 15 февраля текущего года	начальник отдела экономического и финансового обеспечения – главный бухгалтер Астрова Е.В.	Контроль по уровню подчиненности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Ежегодно до 15 февраля
1.4. Формирование Сведения о неиспользованных остатках субсидий, предоставленных из областного бюджета Ленинградской области государственному учреждению Ленинградской области на Ленинградской области	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Барбот-де-Марни К.В.	До 15 февраля текущего года	начальник отдела экономического и финансового обеспечения – главный бухгалтер Астрова Е.В.	Контроль по уровню подчиненности	Сверка данных	Ежегодно до 15 февраля

	Цели, не связанные с возмещением нормативных затрат на оказание государственных услуг (выполнение работ)							
1.15.	Доведение до подведомственных государственных учреждений информации о суммах подлежащих возврату неиспользованных остатков целевых средств учреждения и осуществляют контроль за возвратом государственными учреждениями	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Барбог-де-Марни К.В.	До 1 марта текущего года	начальник отдела экономического и финансового обеспечения – главный бухгалтер Астрова Е.В.	Контроль по уровню подчиненности	Авторизация операций	Ежегодно до 1 марта	
2.	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в областной бюджет, пеней и штрафов по ним (за исключением операций, осуществляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством о таможенном регулировании в Российской Федерации)							
2.1.	Представление в отдел экономического и финансового обеспечения документов о начислении сумм административных поступлений	руководители структурных подразделений комитета	По мере необходимости	руководители структурных подразделений комитета	Контроль по уровню подчиненности, самоконтроль	Проверка оформления документов, авторизация операций	Постоянно	
2.2.	Размещение информации в ГИС ГМП	вед. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Лобачева А.Ю.,	По мере необходимости	начальник отдела экономического и финансового обеспечения – главный бухгалтер	Контроль по уровню подчиненности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения бюджетной	Постоянно	

			Астрова Е.В.		процедуры		
3.	Составление и ведение кассового плана по доходам и расходам областного бюджета						
3.1.	<p>Формирование прогноза кассовых выплат по расходам областного бюджета с месячной детализацией в электронном виде в установленных форматах автоматизированного комплекса исполнения областного бюджета Ленинградской области</p>	<p>гл. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Коростелева А.О.</p>	<p>Ежегодно до 31 декабря</p>	<p>начальник отдела экономического и финансового обеспечения – главный бухгалтер Астрова Е.В.</p>	<p>Контроль по уровню подчинённости</p>	<p>Мониторинг качества выполнения процедуры</p>	<p>Ежегодно</p>
3.2.	<p>Анализ исполнения кассового плана по расходам. В случае отклонения кассовых выплат по расходам областного бюджета Ленинградской области в истекшем периоде более чем на 15 процентов от соответствующего показателя прогноза кассовых выплат по расходам областного бюджета Ленинградской области представление пояснительной записки с отражением причин указанного отклонения</p>	<p>гл. спец. отдела экономического и финансового обеспечения Коростелева А.О.</p>	<p>Ежемесячно</p>	<p>начальник отдела экономического и финансового обеспечения – главный бухгалтер Астрова Е.В.</p>	<p>Контроль по уровню подчинённости</p>	<p>Мониторинг качества выполнения процедуры</p>	<p>Ежемесячно</p>

Руководитель структурного подразделения

(подпись)

Астрова Е.В.

(расшифровка подписи)