



**Комитет по национальной политике  
и связям с общественностью Республики Алтай**

**ПРИКАЗ**

«30» ноября 2018 года

№ 111

г. Горно-Алтайск

**Об утверждении карты внутреннего финансового контроля  
на 2019 год**

В соответствии с постановлением Правительства Республики Алтай от 31 июля 2015 года № 233 «Об утверждении Порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита и признании утратившими силу некоторых постановлений Правительства Республики Алтай», **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить прилагаемую карту внутреннего финансового контроля на 2019 год.
2. Контроль за исполнением настоящего Приказа оставляю за собой.

Председатель

Л.С. Варванец

**Карта  
внутреннего финансового контроля  
на 2019 год**

Наименование главного администратора (администратора) бюджетных	Комитет по национальной политике и связям с общественностью Республики Алтай средств	Глава по БК 921	Коды
Наименование бюджета	Республиканский бюджет республики Алтай	по ОКТМО 84701000	
Наименование подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур			

№ п/п	Наименование внутренней бюджетной процедуры, операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции (формирования документа)	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия		
					Способ/метод внутреннего финансового контроля	Контрольное действие	Периодичность осуществления контрольных действий
1.	Составление и представление в Министерство финансов Республики Алтай документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта республиканского бюджета, в том числе:						
1.1.	Реестр расходных обязательств	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	в сроки, установленные Минфином РА	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н. Специалист-эксперт Яманова Л.М.	самоконтроль контроль по подчиненности	авторизация операций, сверка данных, проверка оформления отчетных форм	в процессе формирования документа
1.2.	Бюджетные обоснования на исполнение действующих и принимаемых расходов обязательств на очередной финансовый год и плановый период	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	в сроки, установленные Минфином РА	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	самоконтроль текущих сплошной	авторизация операций, сверка данных, проверка оформления отчетных форм	в процессе формирования документа до утверждения документа
1.3.	Бюджетная заявка на очередной финансовый год и плановый период	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	в сроки, установленные Минфином РА	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н. Специалист-эксперт Яманова Л.М.	самоконтроль контроль по подчиненности	авторизация операций, сверка данных, проверка оформления отчетных форм	в процессе формирования документа до утверждения документа

2. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) средств республиканского бюджета						
2.1. Формирование и утверждение бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	постоянно	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н. Специалист-эксперт Яманова Л.М.	самоконтроль	сверка данных, проверка оформления отчетных форм	в процессе формирования документа, перед утверждением документа
				контроль по подчиненности		
2.2. Ведение бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств, в том числе внесение изменений в бюджетную роспись	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	по мере внесения изменений	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	сплошной текущий самоконтроль	сверка данных, проверка оформления отчетных форм	в процессе формирования документа
3. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет						
3.1. Составление и представление бюджетных смет	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	ежегодно, по мере необходимости	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н. Специалист-эксперт Яманова Л.М.	самоконтроль	авторизация операций, сверка данных, проверка оформления отчетных форм	в процессе формирования документа до утверждения документа
				контроль по подчиненности		
3.2. Утверждение бюджетных смет	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н.	ежегодно, по мере необходимости	Председатель Комитета	контроль по подчиненности	проверка оформления бюджетных смет	по окончании процесса формирования документа

							сплошной текущий самоконтроль	авторизация операций, сверка данных, проверка оформления отчетных форм	постоянно
3.3. Ведение бюджетных смет	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н	По мере необходимости	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н	Сплошной контроль	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н	Специалист-эксперт Яманова Л.М..	контроль по уровню подчиненности	авторизация операций, сверка данных, проверка оформления отчетных форм	постоянно
4. Исполнение бюджетной сметы по расходам на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд									
4.1. Заключение государственных контрактов, договоров	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н	по мере необходимости	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н	самоконтроль	Главный специалист 1 разряда Сульянова Л.Н	Специалист-эксперт Яманова Л.М..	контроль по уровню подчиненности	авторизация операций	в процессе формирования документа
5. Ведение бюджетного учета									
5.1. Проведение оценки обязательств	Специалист-эксперт Яманова Л.М.	постоянно	Специалист-эксперт Яманова Л.М.	самоконтроль	Специалист-эксперт Яманова Л.М.			сплошной	при приеме и обработке документов
5.2. Проведение инвентаризации активов и обязательств	Специалист-эксперт Яманова Л.М.	в установленные сроки	Специалист-эксперт Яманова Л.М.	самоконтроль	Специалист-эксперт Яманова Л.М.			сплошной	ежегодно перед составлением годовой отчетности, по мере необходимости, по необходимости и