



Р.А. Алиев
2021 года

**Карта внутреннего финансового контроля
на 2021 год
Министерство экономики и территориального развития Республики Дагестан**

Наименование главного администратора бюджетных средств
Наименование бюджета
Наименование подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур

1. Бюджетное планирование
(наименование внутренней бюджетной процедуры)

Процесс	Наименование операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, Ф.И.О.	Характеристика контрольного действия			Периодичность осуществления контрольного действия и срок выполнения контрольного действия						
					Метод осуществления контрольных действий	Контрольные действия	Вид контроля							
Составление и представление в Министерство финансов РД документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета, в том числе реестров расходов обязательности обоснований бюджетных ассигнований	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды	Нальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Д.М.	1 раз в год	Нальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Д.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	В процессе формирования документа						
									Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Д.М.	1 раз в год	Нальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Д.М.	самоконтроль	смешанный сплошной	В процессе формирования документа
									Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Д.М.					

II. Бюджетное финансирование

Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Формирование и утверждение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	1 раз в год	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	До утверждения документа
	Ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, в том числе внесение изменений в бюджетную роспись	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	По мере внесения изменений в бюджетную смету	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	До утверждения документа
Составление свода бюджетных смет	Составление свода бюджетных смет	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	По мере внесения изменений в бюджетную смету	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	До утверждения документа
	Утверждение и ведение бюджетных смет	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	По мере внесения изменений в бюджетную смету	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль по подчиненности	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	До утверждения документа
Составление свода бюджетных смет, утверждение и ведение бюджетных смет (свода бюджетных смет)	Доведение лимитов бюджетных обязательств до подведомственных учреждений	Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Залибекова Б.А.	По мере внесения изменений в бюджетную смету	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	В процессе формирования документа
				В процессе формирования документа				

III. Исполнение бюджетной сметы. Принятие бюджетных обязательств.

Исполнение бюджетной сметы (за исключением расходов на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)	Проверка соблюдения порядка начисления выплат пособий по временной нетрудоспособности, по уходу за ребенком до 1,5 лет и единовременных выплат	Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Кудаманова Т.Г.	Постоянно	Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Кудаманова Т.Г.	Нальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль по подчиненности	Проверка оформления документов на соответствие нормативно-правовых актов	смешанный сплошной	В процессе формирования документа
	Проверка достоверности расчетов с органами социального страхования, правильность начисления налогов и других удержаний из заработной платы работников	Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Залибекова Б.А.	Постоянно	Нальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль по подчиненности	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	После осуществления операций	
									После приема и обработке документов
	Проверка соблюдения порядка операций по расчетам с подотчетными лицами (командировки)	Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Кудаманова Т.Г.	Постоянно	Нальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль по подчиненности	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	После осуществления операций	
									После приема и обработке документов

Принятие и исполнение бюджетных обязательств (за исключением обязательств по выплатам персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственным органом)	Проверка заключения государственных контрактов, договоров																									
	Проверка осуществления расчетов с поставщиками (подрядчиками, исполнителями) по расходам за поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	Постоянно	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	При приеме и обработке документов и после осуществления операций																		
IV. Веление бюджетного учета. Составление бюджетной (финансовой) отчетности																										
Проведение инвентаризации	Проведение инвентаризации	Инвентаризационная комиссия	1 раз в год	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Сверка данных при проведении и оформлении результатов инвентаризации	смешанный сплошной	В процессе проведения инвентаризации																		
																					Составление бюджетной отчетности	Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Залибекова Б.А.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	В процессе формирования отчетности
																					Представление бюджетной отчетности	Консультант отдела бухгалтерского учета и отчетности Залибекова Б.А.	самоконтроль по подчиненности	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	До сдачи отчетности
Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности	Составление сводной бюджетной отчетности		ежемесячно и ежеквартально	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	контроль по подчиненности	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	До сдачи отчетности																		
																					Представление сводной бюджетной отчетности	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	До сдачи отчетности
Осуществление администрирования доходов республиканского бюджета РД	Осуществление администрирования доходов республиканского бюджета РД	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	Постоянно	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Сулейманова Л.М.	самоконтроль	Проверка оформления документов	смешанный сплошной	В процессе формирования документа																		

Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности

Сулейманова Л.М.

Сулейманова Л.М.