

АДМИНИСТРАЦИЯ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ
КОМИТЕТ ПО СОХРАНЕНИЮ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ
ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

«09» декабря 2024 г.

№ 01-04/24-357

г. Санкт-Петербург

**Об утверждении в комитете по сохранению культурного наследия
Ленинградской области карты внутреннего финансового контроля на 2025 год**

В соответствии с распоряжением комитета по сохранению культурного наследия Ленинградской области от 15.01.2021 г. № 01-04/21-7 «Об утверждении Порядка организации внутреннего финансового контроля в комитете по сохранению культурного наследия Ленинградской области»:

1. Утвердить в комитете по сохранению культурного наследия Ленинградской области (далее – Комитет) карту внутреннего финансового контроля на 2025 год согласно приложению.
2. Должностным лицам структурных подразделений комитета обеспечить выполнение контрольных действий в соответствии с утвержденной картой внутреннего финансового контроля.
3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Заместитель Председателя Правительства
Ленинградской области - председатель комитета
по сохранению культурного наследия

В.О. Цой

Приложение

к распоряжению комитета
по сохранению культурного наследия
Ленинградской области
от « 09 » декабря 2024 г. № 01-04/24-357

КАРТА ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ
на 2025 год

Наименование главного распорядителя

средств бюджета: *комитет по сохранению культурного наследия Ленинградской области*

Наименование бюджета: *областной бюджет Ленинградской области*

N 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. Составление и представление в комитет финансов Ленинградской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований							
1.1.	Подготовка обоснований бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным учреждениям	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С. Начальник отдела по осуществлению полномочий Российской Федерации в сфере объектов культурного наследия Волкова С.А.	Ежегодно в соответствии с утвержденным Планом - графиком подготовки проекта областного бюджета	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ по уровню подчиненности	Проверка формируемого комплекта документов на соответствие БК РФ и НПА ЛО	До проведения операции

		Начальник отдела по осуществлению полномочий Ленинградской области в сфере объектов культурного наследия Большакова Н.П. Начальник отдела музейного дела и делопроизводства Барбот-Де-Марни К.В.					
1.2.	Подготовка проекта бюджетной сметы с обоснованием в отношении государственного казенного учреждения	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Ежегодно в соответствии с утвержденным Планом - графиком подготовки проекта областного бюджета	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/по уровню подведомственности	Проверка формируемого комплекта документов на соответствие БК РФ и НПА ЛО	До проведения операции
1.3.	Составление сводных обоснований бюджетных ассигнований комитета в целом	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Ежегодно в соответствии с утвержденным Планом - графиком подготовки проекта областного бюджета	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ по уровню подчиненности	Авторизация операций, сверка данных	После проведения операции
1.4.	Формирование бюджетных заявок в электронном формате в АЦК-планирование на основании предложений структурных подразделений Комитета	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Ежегодно в соответствии с утвержденным Планом - графиком подготовки проекта областного бюджета	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Сплошной/ самоконтроль	Авторизация операций, сверка данных	После проведения операции
2. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя средств областного бюджета и сводной бюджетной росписи							
2.1.	Формирование бюджетной росписи комитета	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	В соответствии с приказом комитета финансов ЛО от 24.11.2010 №18-02/01-02-181 «Об утверждении Порядка составления и	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Выборочный/ по уровню подчиненности	Проверка формируемого комплекта документов на соответствие БК РФ и НПА	До проведения операции

			ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета Ленинградской области бюджетной росписи главных распорядителей»			ЛО	
3. Доведение лимитов бюджетных обязательств до подведомственных распорядителей и получателей бюджетных средств							
3.1.	Доведение лимитов бюджетных обязательств до подведомственных распорядителей и получателей бюджетных средств	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	По потребности	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Сплошной/ самоконтроль	Авторизация операций, сверка данных	После проведения операции
4. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет и свода бюджетных смет							
4.1.	Составление бюджетной сметы и формирование свода бюджетных смет	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	По потребности	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ по уровню подчинённости	Проверка формируемого свода на соответствие кодов, классификации, лимитов	До проведения операции
4.2.	Ведение бюджетной сметы	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	По потребности	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Сплошной/ самоконтроль	Авторизация операции, сверка данных	После проведения операции
5. Формирование и утверждение государственных заданий в отношении подведомственных государственных учреждений Ленинградской области							
5.1.	Предоставление субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	По потребности	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ самоконтроль	Авторизация операции, сверка данных	До проведения операции

5.2.	Формирование и утверждение государственных заданий для подведомственных государственных учреждений	Главный специалист отдела государственной поддержки культуры, искусства и народного творчества Савченков В.К.	По потребности	Начальник отдела музейного дела и делопроизводства Барбот-Де-Марни К.В.	Сплошной / самоконтроль	Проверка формируемого комплекта документов	До проведения операции
5.3.	Получение отчетов о выполнении государственного задания	Главный специалист отдела музейного дела и делопроизводства Черныш Т.А.	По потребности	Начальник отдела музейного дела и делопроизводства Барбот-Де-Марни К.В..	Сплошной/ по уровню подчинённости	Проверка представленного пакета документов	Постоянно, после проведения операции

6. Исполнение бюджетной сметы

6.1.	Формирование заявки в соответствие указанных на расход кодов бюджетной классификации расходов содержанию операций	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	По потребности	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Сплошной / самоконтроль	Проверка формируемой заявки на соответствие кодов классификации	До проведения операции
------	---	--	----------------	--	-------------------------	---	------------------------

7. Принятие и исполнение бюджетных и денежных обязательств

7.1.	Подготовка пакета документов для заключения соглашений с бюджетными учреждениями на предоставление субсидий из областного бюджета Ленинградской области	Главный специалист отдела музейного дела и делопроизводства Черныш Т.А.	По потребности	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В. Начальник отдела музейного дела и делопроизводства Барбот-Де-Марни К.В. Начальник сектора осуществления надзора за состоянием, содержанием, сохранением,	Сплошной/ по уровню подчинённости	Проверка формируемого комплекта документов на соответствие БК и НПА ЛО	До проведения операции
------	---	---	----------------	---	-----------------------------------	--	------------------------

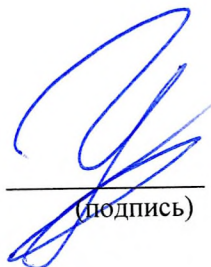
				использованием и популяризацией объектов культурного наследия Насковец Н.К.			
7.2.	Формирование (внесение изменений) электронных документов «Бюджетное обязательство» и «Денежное обязательство» в ИС УБП	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	По потребности	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	Сплошной / самоконтроль	Проверка электронных документов на соответствие требованиям правовым актам комитета финансов Ленинградской области	До проведения операции
7.3.	Формирование сведений о неиспользованных остатках субсидий, предоставленных из областного бюджета Ленинградской области подведомственному государственному учреждению на цели не связанные с возмещением затрат на оказание государственных услуг (выполнение работ)	Главный инженер сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Зиньковская В.С.	До 15 февраля текущего года	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ по уровню подчинённости	Сверка данных	До проведения операции
7.4.	Доведение по подведомственных государственных учреждений информации о суммах подлежащих возврату неиспользованных остатков целевых средств учреждения и	Главный инженер сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Зиньковская В.С.	До 1 марта текущего года	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ по уровню подчинённости	Сверка данных	До проведения операции

	осуществлять контроль за возвратом сумм государственными учреждениями						
8. Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита бюджета) 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)							
8.1.	Представление в отдел бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности документов о начислении сумм (пеней, штрафов) администрируемых поступлений	Руководители структурных подразделений	По потребности	Руководители структурных подразделений	Сплошной / самоконтроль	Проверка оформления документов на соответствие требованиям НПА РФ и ЛО, регулирующих бюджетные правоотношения, и правовых актов Комитета	Постоянно
8.2.	Размещение информации в ГИС ГМП	Главный специалист сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности Горшкова А.С.	По потребности	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ по уровню подчинённости	Формирование в ГИС ГМП начислений и их квитирование с поступившими платежами	Постоянно
9. Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций							
9.1	Составление сводных учетных документов, ведение регистров бюджетного учета	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный	Постоянно	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный	Сплошной/ по уровню подчинённости	Авторизация операции, сверка данных	После проведения операции

		бухгалтер Цупко С.В.		бухгалтер Цупко С.В.			
10. Составление и представление бюджетной отчетности и сводной отчетности							
10.1	Формирование сводной бюджетной отчетности комитета	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Ежемесячно, ежеквартально, раз в год	Начальник сектора бюджетного планирования, финансового обеспечения и отчетности - главный бухгалтер Цупко С.В.	Сплошной/ самоконтроль	Проверка формируемого пакета документов на соответствие кодов классификации, авторизация операции, сверка данных	Ежемесячно, ежеквартально, раз в год

Руководитель главного распорядителя
средств бюджета

"09" декабря 2024 г.



(подпись)

В.О. Цой

(расшифровка подписи)