



« 16 » июля 2018 года

## КАРТА ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ

на 2018 год

Наименование главного распорядителя бюджетных средств (главного администратора доходов бюджета)

Администрация закрытого административно-территориального образования город Островной Мурманской области (далее – Администрация ЗАТО г. Островной)

Дата  
Глава по БК

|            |
|------------|
| Коды       |
| 16.07.2018 |
| 18         |

Наименование бюджета

Бюджет ЗАТО г. Островной Мурманской области

по ОКТМО

47731000

Наименование структурного подразделения и (или) подведомственного учреждения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур

Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия закрытого административно-территориального образования город Островной Мурманской области» (далее МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»);  
Муниципальное казенное учреждение «Служба городского хозяйства закрытого административно-территориального образования город Островной Мурманской области» (далее МКУ «СГХ ЗАТО г. Островной»);  
Муниципальное казенное учреждение «Аварийно-спасательное формирование закрытого административно-территориального образования город Островной Мурманской области» (далее МКУ «АСФ ЗАТО г. Островной»)

|  |
|--|
|  |
|--|

I. Составление и представление документов в Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной, необходимых для составления рассмотрения проекта бюджета, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований.

| Процесс   | Операция  |           | Должностное лицо, ответственное за выполнение операции   | Срок 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                   | 9   |
| Представление обоснований бюджетных ассигнований. | Подготовка бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и на плановый период. | 01.001.01 | Главный экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Бутко О.А. | 01.10.2018               | Экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Кравцова И.М. | Самоконтроль                         | Проверка соответствия расчетов нормативным правовым документам, а также контроль за соответствием показателей обоснований бюджетных ассигнований показателям распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов на очередной финансовый год и на плановый период без учета | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/<br>45 минут                  |

|  |  |  |  |  |  |   |  |                     |                                    |
|--|--|--|--|--|--|---|--|---------------------|------------------------------------|
|  |  |  |  |  |  | целевых расходов федерального и областного бюджета. |  |                     |                                    |
|  |  |  |  |  | Экономист I категории группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Портнягин Д.А. | Самоконтроль  | Проверка соответствия расчетов нормативным правовым документам, а также контроль за соответствием показателей обоснований бюджетных ассигнований показателям распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации и расходов бюджетов на очередной финансовый год и на плановый период без учета целевых расходов федерального и областного | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/<br>45 минут |

|  |  |  |  |  |   |                                  |   |                     |                                 |
|--|--|--|--|--|---|----------------------------------|---|---------------------|---------------------------------|
|  |  |  |  |  | Главный экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Бутко О.А. | Контроль по уровню подчиненности | бюджета.<br>Проверка соответствия расчетов нормативным правовым документам, подтверждение (согласование) операций, осуществляемых подчиненным и должностным и лицами. | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 45 минут |
|--|--|--|--|--|---|----------------------------------|---|---------------------|---------------------------------|

II. Составление и представление документов главному администратору бюджетных средств, администратору бюджетных средств, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета.

| Процесс  | Операция                                   |           | Должностное лицо, ответственное за выполнение операции            | Срок 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                   | 9   |
| Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам | Формирование бюджетной сметы. Производство | 02.001.01 | Главный экономист группы бюджетного планирования и экономического | В процессе формирования проекта решения о бюджете на очередной | Экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ | Самоконтроль                         | Проверка показателей бюджетной сметы в разрезе кодов классификации | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 1 час                        |

|  |  |  |  |  |   |  |   |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|
| <p>классификации расходов бюджетов и (или) документа об объемах бюджетных ассигнований на дополнительные потребности главного распорядителя бюджетных средств.</p> | <p>расчетов бюджетно й сметы на основании обоснован ий к расчетам.</p> |  | <p>анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Бутко О.А.</p> | <p>финансовы й год (на очередной финансовы й год и плановый период).</p> | <p>«ЦБ ЗАТО г. Островной» Кравцова И.М.</p> |  | <p>и расходов бюджетов бюджетной классификаци и РФ с детализацией до кодов подгрупп и элементов видов расходов классификаци и расходов бюджетов, а также дополнительных кодов аналитически х показателей в соответствии с утвержденны м Финансовым отделом Администрац ии ЗАТО г. Островной Перечнем муниципальн ых кодов цели, детализирую щих виды расходов бюджета ЗАТО г.</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|

|  |  |  |  |  |  |                     |   |                            |   |
|--|--|--|--|--|--|---------------------|---|----------------------------|---|
|  |  |  |  |  |  | Островной.          |   |                            |   |
|  |  |  |  |  | <p>Экономист I категории группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br/>Портнягин Д.А.</p> | <p>Самоконтроль</p> | <p>Проверка показателей бюджетной сметы в разрезе кодов классификации и расходов бюджетов бюджетной классификации и РФ с детализацией до кодов подгрупп и элементов видов расходов классификации и расходов бюджетов, а также дополнительных кодов аналитических показателей в соответствии с утвержденным Финансовым отделом Администрации ЗАТО г. Островной</p> | <p>Смешанный /сплошной</p> | <p>По мере необходимости/<br/>1 час</p> |

|  |  |  |  |  |  |  |   |                     |                                 |
|--|--|--|--|--|--|--|---|---------------------|---------------------------------|
|  |  |  |  |  |  | Перечнем муниципальных кодов цели, детализирующих виды расходов бюджета ЗАТО г. Островной. |   |                     |                                 |
|  |  |  |  |  | Главный экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Бутко О.А. | Контроль по уровню подчиненности   | Контроль за установлением объема и распределения направлений расходования средств бюджета ЗАТО г. Островной на основании доведенных до учреждения лимитов бюджетных обязательств по расходам бюджета на принятие и (или) исполнение бюджетных обязательств по | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/<br>1 час |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  | обеспечению выполнения функций учреждения на период одного финансового года. |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

III. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет и (или) составление (утверждение) свода бюджетных смет.

| Процесс  | Операция                               |           | Должностное лицо, ответственное за выполнение операции  | Срок 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                   | 9   |
| Составление и ведение бюджетных смет и (или) составление (утверждение) свода бюджетных смет. | Представление проектов бюджетных смет. | 03.001.03 | Главный экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Бутко О.А. | 15.11.2018               | Экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Кравцова И.М. | Самоконтроль                         | Контроль за своевременным представлением проектов бюджетных смет. | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 30 минут                     |
|  |  |           |   |                          | Экономист I категории группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»   | Самоконтроль                         | Контроль за своевременным представлением проектов бюджетных смет. | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 30 минут                     |

|  |  |  |  |  |  |                                  |   |                     |                                    |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|---|---------------------|------------------------------------|
|  |  |  |  |  | Портнягин Д.А.   |                                  |   |                     |                                    |
|  |  |  |  |  | Главный экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Бутко О.А. | Самоконтроль                     | Контроль за своевременным представлением проектов бюджетных смет. | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/<br>30 минут |
|  |  |  |  |  | Главный экономист группы бюджетного планирования и экономического анализа МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Бутко О.А. | Контроль по уровню подчиненности | Контроль за своевременным представлением проектов бюджетных смет. | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/<br>30 минут |

IV. Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности.

| Процесс  | Операция   |           | Должностное лицо, ответственное за выполнение операции          | Срок 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                   | 9   |
| Составление и представление бюджетной отчетности (сводной бюджетной отчетности). | Формирование и представление бюджетной отчетности в установленные сроки. | 04.001.01 | Главный бухгалтер МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Серик Е.В.;        | В срок, установленный приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н | Главный бухгалтер МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Серик Е.В.;        | Самоконтроль                         | Проверка соблюдения требований приказа Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н, контроль за своевременным представлением бюджетной отчетности (сводной бюджетной отчетности). | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 45 минут                     |
|  |  |           | Заместитель начальника МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Сиридина О.В. | В срок, установленный приказом Министерства финансов РФ от                   | Заместитель начальника МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Сиридина О.В. | Самоконтроль                         | Проверка соблюдения требований приказа Министерства финансов РФ от 28.12.2010   | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 45 минут                     |

|  |  |  |  |   |  |              |  |                        |                                       |
|--|--|--|--|---|--|--------------|--|------------------------|---------------------------------------|
|  |  |  |  | 28.12.2010<br>№ 191н  |  |              | № 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности).  |                        |                                       |
|  |  |  | Экономист I<br>категории<br>группы<br>бюджетного<br>планирования и<br>экономического<br>анализа МКУ<br>«ЦБ ЗАТО<br>г. Островной»<br>Портнягин Д.А. | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом<br>Министерс<br>тва<br>финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н | Экономист I<br>категории<br>группы<br>бюджетного<br>планирования и<br>экономического<br>анализа МКУ<br>«ЦБ ЗАТО<br>г. Островной»<br>Портнягин Д.А. | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа<br>Министерств<br>а финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности). | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |
|  |  |  | Экономист<br>группы<br>бюджетного<br>планирования и<br>экономического<br>анализа МКУ<br>«ЦБ ЗАТО   | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом<br>Министерс<br>тва<br>финансов                                  | Экономист<br>группы<br>бюджетного<br>планирования и<br>экономического<br>анализа МКУ<br>«ЦБ ЗАТО   | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа<br>Министерств<br>а финансов<br>РФ от  | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |

|  |  |  |  |   |  |              |  |                        |                                       |
|--|--|--|--|---|--|--------------|--|------------------------|---------------------------------------|
|  |  |  | г. Островной»<br>Кравцова И.М.   | РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н   | г. Островной»<br>Кравцова И.М.   |              | 28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности).  |                        |                                       |
|  |  |  | Главный<br>экономист<br>группы<br>бюджетного<br>планирования и<br>экономического<br>анализа МКУ<br>«ЦБ ЗАТО<br>г. Островной»<br>Бутко О.А. | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом<br>Министерс<br>тва<br>финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н | Главный<br>экономист<br>группы<br>бюджетного<br>планирования и<br>экономического<br>анализа МКУ<br>«ЦБ ЗАТО<br>г. Островной»<br>Бутко О.А. | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа<br>Министерств<br>а финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности). | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |
|  |  |  | Бухгалтер I<br>категории<br>группы учета<br>материальных<br>ценностей МКУ<br>«ЦБ ЗАТО г.   | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом<br>Министерс<br>тва  | Бухгалтер I<br>категории<br>группы учета<br>материальных<br>ценностей МКУ<br>«ЦБ ЗАТО г.   | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа<br>Министерств<br>а финансов   | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |

|  |  |  |   |   |   |              |  |                        |                                       |
|--|--|--|---|---|---|--------------|--|------------------------|---------------------------------------|
|  |  |  | Островной»<br>Десятникова<br>О.А.   | финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н   | Островной»<br>Десятникова<br>О.А.   |              | РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности).   |                        |                                       |
|  |  |  | Ведущий<br>бухгалтер<br>группы учета<br>материальных<br>ценностей МКУ<br>«ЦБ ЗАТО г.<br>Островной»<br>Зубова В.И. | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом<br>Министерс<br>тва<br>финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н | Ведущий<br>бухгалтер<br>группы учета<br>материальных<br>ценностей МКУ<br>«ЦБ ЗАТО г.<br>Островной»<br>Зубова В.И. | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа<br>Министерств<br>а финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности). | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |
|  |  |  | Ведущий<br>бухгалтер<br>группы учета<br>материальных<br>ценностей МКУ   | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом<br>Министерс   | Ведущий<br>бухгалтер<br>группы учета<br>материальных<br>ценностей МКУ   | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа<br>Министерств   | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |

|  |  |  |  |   |   |              |  |                        |                                       |
|--|--|--|--|---|---|--------------|--|------------------------|---------------------------------------|
|  |  |  | «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Маякова Т.А.   | тва<br>финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н  | «ЦБ ЗАТО г. Островной»<br>Маякова Т.А.  |              | а финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности).   |                        |                                       |
|  |  |  | Бухгалтер I<br>категории<br>группы расчета<br>зарботной<br>платы<br>работникам<br>МКУ «ЦБ ЗАТО<br>г. Островной»<br>Хомутовская<br>В.В. | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом<br>Министерс<br>тва<br>финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н | Бухгалтер I<br>категории<br>группы расчета<br>зарботной<br>платы<br>работникам<br>МКУ «ЦБ<br>ЗАТО г.<br>Островной»<br>Хомутовская<br>В.В. | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа<br>Министерств<br>а финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности). | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |
|  |  |  | Бухгалтер I<br>категории<br>группы расчета<br>зарботной  | В срок,<br>установлен<br>ный<br>приказом  | Бухгалтер I<br>категории<br>группы расчета<br>зарботной   | Самоконтроль | Проверка<br>соблюдения<br>требований<br>приказа  | Смешанный<br>/сплошной | По мере<br>необходимости/<br>45 минут |

|  |  |  |  |  |  |              |   |                     |                                 |
|--|--|--|--|--|--|--------------|---|---------------------|---------------------------------|
|  |  |  | платы работникам МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Просолупова Т.С.   | Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н                                | платы работникам МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Просолупова Т.С.   |              | Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н, контроль за своевременным представлением бюджетной отчетности (сводной бюджетной отчетности).  |                     |                                 |
|  |  |  | Ведущий бухгалтер группы расчета заработной платы работникам МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Петрова М.Н. | В срок, установленный приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н | Ведущий бухгалтер группы расчета заработной платы работникам МКУ «ЦБ ЗАТО г. Островной» Петрова М.Н. | Самоконтроль | Проверка соблюдения требований приказа Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н, контроль за своевременным представлением бюджетной отчетности (сводной бюджетной отчетности). | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 45 минут |
|  |  |  | Ведущий бухгалтер группы расчета   | В срок, установленный  | Ведущий бухгалтер группы расчета   | Самоконтроль | Проверка соблюдения требований  | Смешанный /сплошной | По мере необходимости/ 45 минут |

|  |  |  |   |   |   |  |  |  |  |
|--|--|--|---|---|---|--|--|--|--|
|  |  |  | заработной<br>платы<br>работникам<br>МКУ «ЦБ ЗАТО<br>г. Островной»<br>Корноухова Е.А. | приказом<br>Министерс<br>тва<br>финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н | заработной<br>платы<br>работникам<br>МКУ «ЦБ<br>ЗАТО г.<br>Островной»<br>Корноухова<br>Е.А. |  | приказа<br>Министерств<br>а финансов<br>РФ от<br>28.12.2010<br>№ 191н,<br>контроль за<br>своевременн<br>ым<br>представлени<br>ем<br>бюджетной<br>отчетности<br>(сводной<br>бюджетной<br>отчетности). |  |  |
|--|--|--|---|---|---|--|--|--|--|

Руководитель (заместитель руководителя) главного  
распорядителя бюджетных средств  
(главного администратора доходов бюджета)

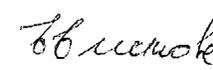
Глава администрации  
ЗАТО г. Островной

  
(подпись)

С.Е. Богданова

Руководители подведомственных учреждений

Начальник МКУ «ЦБ ЗАТО  
г. Островной»

  
(подпись)

Н.В. Евменова

Начальник МКУ «СГХ ЗАТО  
г. Островной»

  
(подпись)

С.Г. Жемчужнов

Начальник МКУ «АСФ ЗАТО  
г. Островной»

  
(подпись)

А.И. Окладников

« 16 » июля 2018 г.