



Региональная служба по тарифам и ценообразованию Забайкальского края

ПРИКАЗ

«27» декабря 2022 года

№ 286

г. Чита

Об утверждении плана внутреннего финансового контроля на 2023 год

В соответствии с постановлением Правительства Забайкальского края от 27 июня 2014 года № 371 «Об утверждении Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) бюджетных средств Забайкальского края, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Забайкальского края, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета Забайкальского края внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита» **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить план внутреннего финансового контроля на 2023 год.
2. Настоящий приказ разместить на официальном сайте Службы в информационно - телекоммуникационной сети «Интернет» (<https://rst.75.ru/>).
3. В течение 5 рабочих дней с момента опубликования плана финансового контроля довести до сведения исполнительного органа Забайкальского края, уполномоченного на осуществление внутреннего финансового контроля.

Руководитель Службы

Е.А. Морозова

Утвержден

Приказом Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края
«07» декабря 2022 года № 08

План
внутреннего финансового контроля
Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края
(Наименование учреждения, ответственного за результаты выполнения внутренних бюджетных процедур)
на 2023 год

№ п/п	Предмет внутреннего контроля (процедура, операция, форма документа)	Ответственный за выполнение процесса, операция (формирование документа)	Периодичность выполнения процесса, операции (формирования документа)	Ответственный за внутренний финансовый контроль	Способ и метод внутреннего финансового контроля	Форма проведения внутреннего финансового контроля	Периодичность осуществления внутреннего финансового контроля	Подпись ответственного за осуществление внутреннего финансового контроля
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды	ГКУ БО «Интегра»	Один раз в год	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подведомственности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Один раз в год	
2	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на закупку товаров, работ и услуг	ГКУ БО «Интегра»	Один раз в год	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подведомственности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Один раз в год	

3	Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на уплату налогов и иных платежей	ГКУ БО «Интегра»	Один раз в год	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подведомственности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Один раз в год
4	Ведение реестра расходных обязательств	ГКУ БО «Интегра»	Один раз в год	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Один раз в год
5	Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов и (или) документа об объемах бюджетных ассигнований на дополнительные потребности главного распорядителя бюджетных средств	ГКУ БО «Интегра»	По мере необходимости	Начальник отдела	Выборочный, самоконтроль, визуальный, контроль по уровню подведомственности	Сверка данных	Один раз в год
6	Составление и представление в финансовый орган сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета	ГКУ БО «Интегра»	Ежемесячно	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подчиненности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Ежемесячно
7	Составление и представление финансового органа сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета	ГКУ БО «Интегра»	Ежемесячно	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подведомственности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Ежемесячно
8	Формирование и направление предложений по внесению изменений в распределение бюджетных ассигнований для включения в проект закона (решения) о внесении изменений в закон (решение) о бюджете	ГКУ БО «Интегра»	По мере необходимости	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подведомственности	Сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	При формировании предложений

9	Формирование и направление предложений об изменении сводной бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств	ГКУ БО «Интегра»	По мере необходимости	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подведомственности	сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	При формировании предложений
10	Формирование и представление в орган финансовый орган расходного расписания	ГКУ БО «Интегра».	Постоянно	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	сверка данных, сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Постоянно
11	Составление бюджетных смет	ГКУ БО «Интегра»	Один раз в год	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подведомственности	сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Один раз в год
12	Утверждение и ведение бюджетных смет	ГКУ БО «Интегра»	Годовая	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подведомственности	сверка данных	Один раз в год
13	Составление бюджетной отчетности	ГКУ БО «Интегра»	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно, по мере необходимости	Начальник отдела	Выборочный, смешанный, самоконтроль, контроль по уровню подчиненности, контроль по уровню подведомственности	сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Постоянно

14	Представление бюджетной отчетности	ГКУ БО «Интегра»	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно, по мере необходимости	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подведомственности	проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации, Забайкальского края, регулирующих бюджетные правоотношения и внутренних стандартов	Постоянно
15	Составление сводной бюджетной отчетности	ГКУ БО «Интегра»	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно, по мере необходимости	Начальник отдела	Выборочный, смешанный, самоконтроль, контроль по уровню подведомственности, контроль по уровню подведом-	сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Постоянно
16	Представление сводной бюджетной отчетности	ГКУ БО «Интегра»	Ежемесячно, ежеквартально, ежегодно, по мере необходимости	Начальник отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации, Забайкальского края, регулирующих бюджетные правоотношения и внутренних стандартов	Постоянно
17	Формирование (актуализация) и утверждение перечня администраторов доходов бюджетов	ГКУ БО «Интегра»	Годовая	Начальник отдела	Сплошной, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации, Забайкальского края, регулирующих бюджетные правоотношения и внутренних стандартов	Раз в год

18	Контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет	Макарова О.С. Тимошенко Ю.В.	Постоянно	Овчинникова А.О. Макарова О.С. Тимошенко Ю.В.	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	сверка данных	Постоянно
19	Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет, штрафов, представление в орган Федерального казначейства поручений (сообщений) для осуществления возврата	Макарова О.С. Тимошенко Ю.В.	По мере необходимости	Овчинникова А.О. Макарова О.С. Тимошенко Ю.В.	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подчиненности	сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур, проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации, Забайкальского края, регулирующих бюджетные правоотношения и внутренних стандартов	Постоянно
20	Уточнение платежей в бюджет, в том числе невыясненных поступлений	ГКУ БО «Интегра»	Постоянно	Начальник об-щого отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подчиненности	сверка данных, сбор и анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Постоянно
21	Ведение бюджетного учета, в т.ч. принятие к учету первичных учетных документов, проведение инвентаризаций	ГКУ БО «Интегра»	Постоянно	Начальник об-щого отдела	Выборочный, визуальный, самоконтроль по уровню подчиненности, контроль по уровню подведомственности	проверка оформления документов на соответствие требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации, Забайкальского края, регулирующих бюджетные правоотношения и внутренних стандартов	Постоянно

22	Предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджета Забайкальского края, в Государственную информационную систему о государственных и муниципальных платежах	Макарова О.С. Тимошенко Ю.В.	Постоянно	Овчинникова А.О. Макарова О.С. Тимошенко Ю.В.	Выборочный, визуальный, самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	сверка данных	Постоянно	
----	---	------------------------------------	-----------	---	--	---------------	-----------	--