



**Министерство социальной защиты Республики Карелия
(Минсоцзащиты Республики Карелия)**

ПРИКАЗ

г. Петрозаводск

от 02 февраля 2021 года

№ 72-17

**О перечне операций (действий) по формированию документов,
необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры в
государственном бюджетном учреждении Республики Карелия
"Центр административного и бухгалтерского обеспечения Министерства
социальной защиты Республики Карелия"**

В соответствии с положениями статьи 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в целях реализации приказа Министерства социальной защиты Республики Карелия от 15 июня 2020 года № 397-П «Об осуществлении внутреннего финансового контроля в Министерстве социальной защиты Республики Карелия», ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Перечень операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры) в целях включения в карту внутреннего финансового контроля государственного бюджетного учреждения Республики Карелия "Центр административного и бухгалтерского обеспечения Министерства социальной защиты Республики Карелия", согласно приложению к настоящему приказу.

2. Действие настоящего приказа распространяется на правоотношения, возникшие с 1 января 2021 года.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на первого заместителя Министра социальной защиты Республики Карелия И.С.Скрыникова.

Министр

О.А. Соколова

ПЕРЕЧЕНЬ
операций (действий по формированию документов, необходимых
для выполнения внутренней бюджетной процедуры)
в целях включения в карту внутреннего финансового контроля

по состоянию на "01" января 2021 г.

Наименование главного
администратора бюджетных средств

Министерство социальной защиты Республики Карелия

Наименование бюджета

Бюджет Республики Карелия

Наименование структурного
подразделения, ответственного за
выполнение внутренних бюджетных
процедур

**ГБУ РК «Центр административного и бухгалтерского обеспечения Министерства
социальной защиты Республики Карелия»**

Дата

Глава по БК

по ОКТМО

Коды

Наименование процесса	Наименование операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции (должность, ФИО)	Код бюджетного риска	Матрица рисков			Решение о включении в карту внутреннего финансового контроля (да/нет)	Предложения по применению контрольных действий
				Уровень вероятности		Уровень рисков		
				Вероятность наступления	Последствия			
1	2	3	4	4	5	6	7	8
III. Исполнение показателей планов финансово-хозяйственной деятельности. Исполнение бюджетной сметы. Принятие бюджетных обязательств								
Исполнение бюджетной сметы (за исключением расходов на закупку товаров, работ, услуг для	1. Осуществление расчетов с должностными лицами по расчету денежного содержания и заработной	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия»	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка документов, осуществление расчетов, обработка информации, занесение в программе 1С

обеспечения государственных (муниципальных) нужд)	платы, по командировочным расходам	- М.В. Степанова						бухгалтерия, сверка расчетов по начислению, учет платежей, анализ и контроль за своевременным осуществлением выплат
	2. Осуществление расчетов по предоставлению социальных выплат физическим лицам	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка документов, осуществление расчетов, обработка информации, занесение в программу 1С, сверка расчетов по начислению, учет платежей, анализ и контроль за своевременным осуществлением выплат
	3. Осуществление расчетов компенсационным выплатам, государственным пособиям гражданам, имеющим детей	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка документов, осуществление расчетов, обработка информации, занесение в программу 1С бухгалтерия, сверка расчетов по начислению, учет платежей, анализ и контроль за своевременным осуществлением выплат
Принятие и исполнение бюджетных обязательств	4. Заключение государственных (муниципальных) контрактов, договоров Министерства	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Составление, проверка оформления государственных контрактов, договоров.
	5. Осуществление расчетов с поставщиками (подрядчиками, исполнителями) по расходам за поставленные товары, выполненные работы оказанные услуги по государственным контрактам, договорам Министерства	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Сверка данных первичных документов, своевременное осуществление расчетов с поставщиками за поставленные товары, выполненные работы оказанные услуги по государственным контрактам, договорам.
IV. Ведение бюджетного учета. Составление бюджетной (финансовой), бухгалтерской отчетности								
Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление)	6. Принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов)	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Отражение хозяйственных операций в учете

сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций	7. Отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов
	8. Проведение инвентаризаций	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	1	Средний	Умеренный	от 41 до 60%	да	Сверка данных при проведении инвентаризации и оформлении ее результатов.
Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности	9. Составление, представление бюджетной отчетности	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Сбор данных, проверка отчетности, анализ, сведение отчетности и представление в Министерство финансов Республики Карелия
	10. Составление, представление сводной бюджетной отчетности		2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Проверка сводной отчетности, анализ и представление в Министерство финансов Республики Карелия
Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет, пеней и штрафов	11. Уточнение платежей в бюджет, в том числе невыясненных поступлений	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Сверка расчетов по начислению, учету платежей, анализ и контроль за своевременным осуществлением платежей
Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет Республики Карелия, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	12. Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет Республики Карелия, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов, контроль за своевременным осуществлением платежей по искам
Принятие решений о зачете (об уточнении) платежей в бюджет Республики Карелия	13. Принятие решений о зачете (об уточнении) платежей в бюджет	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия»	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов, контроль за своевременным осуществлением платежей по

	Республики Карелия	- М.В. Степанова						искам
Исполнение судебных актов по искам к Республике Карелия, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета по денежным обязательствам подведомственных казенных учреждений	14. Принятие к учету, контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью выплат по искам предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета по денежным обязательствам казенных учреждений	Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия» - М.В. Степанова	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов, контроль за своевременным осуществлением платежей по искам

Руководитель ГБУ РК «ЦАБО Минсоцзащиты Республики Карелия»  / М.В. Степанова /

" ____ " _____ 20 ____ г.