



## КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ МАЛОГО, СРЕДНЕГО БИЗНЕСА И ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО РЫНКА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

### РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 15 декабря 2015 года

№ 204

**О внесении изменений в распоряжение комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области от 30 декабря 2014 года № 151 «Об утверждении порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»**

В соответствии с Порядком осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета Ленинградской области, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета Ленинградской области, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета Ленинградской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденным постановлением Правительства Ленинградской области от 24.11.2014 года № 543:

1. Внести в распоряжение комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области от 30.12.2014 года № 151 «Об утверждении порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита» (далее – распоряжение) следующие изменения:

1.1. Изложить пункт 4 распоряжения в следующей редакции:

«4. Главному специалисту отдела ресурсной поддержки комитета – главному бухгалтеру Фурманчук И.А. в течение трех дней направить копии карты внутреннего финансового контроля и плана проведения внутреннего финансового аудита в орган государственного финансового контроля Ленинградской области.».

1.2. Изложить Приложение 2 к распоряжению в редакции согласно приложению 1 к настоящему распоряжению (прилагается).

*Small.lenobl.ru/Files/dbelectron/1450351241204\_s-vizdi.pdf*

*15.12.15 14:21 ПИЛЗЕОВА АА (Петух)*

1.3. Изложить Приложение 3 к распоряжению в редакции согласно приложению 2 к настоящему распоряжению (прилагается).

2. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Председатель комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области



С.И. Нерушай

Приложение 2  
к распоряжению комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области  
от 15.12.2015 г. № 204

Приложение 3  
к распоряжению комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области  
от 30.12.2014 г. № 151

**План внутреннего финансового аудита  
комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области  
на 2016 год**

№ п/п	Тема контрольного мероприятия	Объект финансового аудита	Проверочный период	Форма контрольного мероприятия	Срок проведения контрольного мероприятия	Ответственные исполнители	Примечание
1.	Проведение аудита хозяйственной деятельности Государственного казенного учреждения Ленинградской области «Ленинградский областной центр поддержки предпринимательства»	Государственное казенное учреждение Ленинградской области «Ленинградский областной центр поддержки предпринимательства»	2015 год	выездная	2 квартал 2016 года	Нерушай С.И.	
2.	Проверка целевого использования средств областного бюджета	Администрации муниципальных районов Администрация	2015			Шатохина М.Н.	
2.1						Шатохина М.Н.	

	Ленинградской области и средств федерального бюджета, поступивших в доход областного бюджета из федерального бюджета, выделенных для софинансирования в рамках муниципальных программ поддержки и развития субъектов малого предпринимательства мероприятия по поддержке субъектов малого предпринимательства, действующих менее одного года, на организацию предпринимательской деятельности Администраций муниципальных районов, городского округа:	Выборгского района;	2015 год	выездная	1 квартал 2016 года		
2.2		Администрация Кингисеппского района; Администрация Ломоносовского муниципального района;	2015 год	выездная	2 квартал 2016 года	Шагохина М.Н.	
2.3		Администрация Приозерского муниципального района;	2015 год	выездная	3 квартал 2016 года	Шагохина М.Н.	
3.	Проверка целевого использования средств областного бюджета в рамках реализации мероприятия подпрограммы государственной программы «Информационная, консультационная поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства, развитие инфраструктуры поддержки малого и среднего предпринимательств» организаций муниципальной инфраструктуры поддержки малого предпринимательства:	Организации поддержки Фонд поддержки малого и среднего предпринимательства МО «город Всеволожск» Всеволожского муниципального района Лен. области «Центр поддержки»	2015	выездная	1 квартал 2016 года	Духанина Т.А. Духанина Т.А.	
3.1		Гатчинский городской Фонд поддержки малого и среднего предпринимательства	2015 год	выездная	1 квартал 2016 года	Духанина Т.А.	
3.2		Лодейнопольский фонд поддержки предпринимательства и	2015 год	выездная	2 квартал 2016 года	Духанина Т.А.	
3.3							

3.4		сельхозтоваропроизводители «Содействие» Муниципальный фонд поддержки развития экономики и предпринимательства Лужского района «Социально-Деловой Центр»	2015 год	выездная	2 квартал 2016 года	Духанина Т.А.	
3.5		Фонд «Развития и поддержки малого, среднего бизнеса муниципального образования Приозерский муниципальный район»	2015 год	выездная	2 квартал 2016 года	Духанина Т.А.	
3.6		Фонд поддержки малого и среднего предпринимательства муниципального образования Сланцевского муниципального района Ленинградской области «Социально-деловой центр»	2015 год	выездная	3 квартал 2016 года	Духанина Т.А.	
3.7		Фонд «Муниципальный Центр поддержки предпринимательства»	2015 год	выездная	3 квартал 2016 года	Духанина Т.А.	

Председатель комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области



С. Нерушай

## Приложение 1

к распоряжению комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области  
от 15.12.2015 г. № 204

## Приложение 2

к распоряжению комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области  
от 30.12.2014 г. № 151

### Карта внутреннего финансового контроля на 2016 год

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.	Разработка и реализация мероприятий подпрограммы развития, поддержки малого и среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы						
1.1.	Внесение изменений в подпрограмму развития, поддержки малого, среднего предпринимательства	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Ежегодно	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса	самоконтроль	Сплошной	В случае принятия решения

	и потребительского рынка государственной программы			Духанина Т.А.					
1.2.	Разработка и утверждение детального плана-графика реализации подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Ежегодно	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Самоконтроль	Сплошной	В течение 12 дней после утверждения сводного детального плана-графика реализации государственной программы		
1.3.	Внесение изменений в детальный план-график реализации подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Ежегодно	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Самоконтроль	Сплошной	В течение 12 дней после внесения изменений в сводный детальный план-график реализации государственной программы; В течение 3 дней после принятия решения о перераспределении бюджетных средств между мероприятиями подпрограммы		

1.5.	Составление ежеквартальных и годового отчетов по реализации мероприятий подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Ежеквартально, ежегодно	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	По подчиненности	Сплошной	Ежеквартальный - до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом; годовой - до 25 января года, следующего за отчетным
1.6.	Составление и представление пояснительной записки к ежеквартальным и годовому отчетам подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Ежеквартально, ежегодно	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	По подчиненности	Сплошной	Ежеквартальная - до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом; годовая - до 25 января года, следующего за отчетным
1.7.	Оперативный контроль за реализацией мероприятий подпрограммы	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Ежеквартально	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А.	Самоконтроль	Сплошной	Ежеквартально



	<p>развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы, в том числе в части выполнения целевых индикаторов и показателей подпрограммы</p>	<p>Главный специалист отдела развития малого и среднего бизнеса Лахина С.Е. Главный специалист отдела развития потребительского рынка Фомичева Л.А.</p>		<p>Начальник отдела развития потребительского рынка Темразян Л.А.</p>			
<p>1.8. Подготовка ОБАСов главного распорядителя бюджетных средств при разработке проекта областного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период, в части реализации государственных программ развития, подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы поддержки малого и</p>	<p>Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А. Главный специалист отдела развития потребительского рынка Фомичева Л.А. Главный бухгалтер-главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.</p>	<p>Ежегодно</p>	<p>Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка Темразян Л.А. Начальник отдела ресурсной поддержки Шатохина М.Н.</p>	<p>По подчиненности</p>	<p>Сплошной</p>	<p>Ежегодно</p>	



2.4	Формирование заявок на оплату расходов, заявок на возврат, заявок на финансирование и представление их в комитет финансов Ленинградской области	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	По требованию	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	Самоконтроль	Сплошной, автоматический	Ежеквартально
2.5	Формирование прогноза кассовых выплат по расходам областного бюджета на текущий финансовый год с помесячной детализацией и представление их в комитет финансов	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	По требованию	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	Самоконтроль	Сплошной, автоматический	Ежегодно
2.6	Формирование и ведение бюджетной росписи комитета на очередной финансовый год и плановый период	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	ежегодно	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	Самоконтроль	Сплошной, автоматический	Не реже одного раза в полугодие
2.7	Учет бюджетных обязательств получателя средств областного бюджета, принимаемых в соответствии с государственными контрактами и иными	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	по требованию	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.			

	договорами и подлежащих исполнению за счет средств областного бюджета								
2.8	Формирование и направление получателям межбюджетных трансфертов уведомлений по расчету между бюджетами в соответствии с порядком, установленным комитетом финансов	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	по требованию	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.					
2.9	Подготовка показателей бюджетной сметы подведомственного комитету казенного учреждения и проверку обоснованности расчетов плановых сметных показателей, использованных при формировании сметы	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.	ежегодно	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки Фурманчук И.А.					
2.10	Составление реестра расходных	Главный бухгалтер – главный специалист	ежегодно	Главный бухгалтер –					

	обязательств и обоснование бюджетных ассигнований	отдела ресурсной поддержки			главный специалист отдела ресурсной поддержки			
2.1 1	Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки	ежемесячно, ежеквартально		Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки			
2.1 2	Ведение бюджетного учета	Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки	на постоянной основе		Главный бухгалтер – главный специалист отдела ресурсной поддержки			

Председатель комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области



С. Нерушай