



МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ  
РЕСПУБЛИКИ АЛТАЙ  
(МИНЮСТ РЕСПУБЛИКИ АЛТАЙ)

АЛТАЙ РЕСПУБЛИКАНЫН  
ЮСТИЦИЯЗЫНЫН МИНИСТЕРСТВОЗЫ  
(АЛТАЙ РЕСПУБЛИКАНЫН МИНЮСТЫ)

**ПРИКАЗ**

**ЖАКАРУ**

24.12.2024 № П-12-01/0115

г. Горно-Алтайск

**Об утверждении плана внутреннего финансового контроля и плана  
внутреннего финансового аудита на 2024 год**

В соответствии с постановлением Правительства Республики Алтай от 31 июля 2015 года № 233 «Об утверждении порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита и признании утратившими силу некоторых постановлений Правительства Республики Алтай» п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить план внутреннего финансового аудита.
2. Утвердить план внутреннего финансового контроля.
3. Утвердить карту внутреннего финансового контроля.
4. Утвердить перечень операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур).
5. Системному администратору разместить настоящий приказ на официальном сайте Министерства.
6. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Министр

Н.П. Антарадонова

УТВЕРЖДЕН

приказом Министерства юстиции  
Республики Алтай

24.12.2024 № П-12-01/0115

**ПЛАН**  
**аудиторских проверок**  
**на 2024 год**

Наименование главного администратора  
(администратора) бюджетных средств

Министерство юстиции Республики Алтай

---

| №<br>п/п | Объект аудита          | Тема<br>проверки                                                             | Срок<br>проведения<br>проверки | Форма<br>аудиторской<br>проверки<br>(камеральная,<br>выездная) | Ответственные<br>исполнители                                                                 |
|----------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | 2                      | 3                                                                            | 4                              | 5                                                              | 6                                                                                            |
| 1.       | КУ РА «Госархив<br>РА» | Составление,<br>утверждение,<br>ведение и<br>исполнение<br>бюджетных<br>смет | Декабрь<br>2024 года           | камеральная                                                    | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер |

УТВЕРЖДЕН  
приказом Министерства юстиции  
Республики Алтай

24.12.2024 № П-12-01/0115

**ПЛАН**  
**внутреннего финансового контроля на 2024 год**

Наименование главного администратора  
(администратора) бюджетных средств

Министерство юстиции Республики Алтай

---

Наименование структурного  
подразделения

Административно-финансовый отдел

---

| № п/п | Объект<br>контроля        | Тема контрольного<br>мероприятия                     | Проверяемый<br>период | Форма контрольного<br>мероприятия | Сроки проведения<br>контрольного<br>мероприятия | Ответственные<br>исполнители |
|-------|---------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------|
| 1     | 2                         | 3                                                    | 4                     | 5                                 | 6                                               | 7                            |
| 1     | КУ РА<br>«Госархив<br>РА» | Проверка финансово-<br>хозяйственной<br>деятельности | 4 квартал 2024 г.-    | Камеральная                       | Декабрь 2024 года                               | А.О.Гелерт                   |

УТВЕРЖДЕН  
приказом Министерства юстиции  
Республики Алтай  
24.12.2024 № П-12-01/0115

КАРТА  
внутреннего финансового контроля  
на 2024 год

Наименование главного администратора  
(администратора) бюджетных средств  
Наименование бюджета  
Наименование подразделения, ответственного за  
выполнение внутренних бюджетных процедур

Министерство юстиции Республики Алтай  
Бюджет Республики Алтай  
Административно-финансовый отдел

Дата  
Глава по БК  
по ОКТМО

| Коды     |
|----------|
|          |
| 911      |
| 84701001 |
|          |

| №<br>п/п                                                                                                                                                                                                                                   | Наименование внутренней<br>бюджетной процедуры, операции                                            | Должностное<br>лицо,<br>ответственное<br>за выполнение<br>операции | Периодичность<br>выполнения<br>операции | Должностное<br>лицо,<br>осуществляющее<br>контрольное<br>действие | Характеристики контрольного действия |                   |                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                     |                                                                    |                                         |                                                                   | Способ<br>контроля                   | Метод<br>контроля | Периодичность<br>выполнения<br>контрольных<br>действий |
| 1                                                                                                                                                                                                                                          | 2                                                                                                   | 3                                                                  | 4                                       | 5                                                                 | 6                                    | 7                 | 8                                                      |
| <b>1. Предоставление документов в Министерство финансов Республики Алтай, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Республики Алтай, в том числе реестра расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований</b> |                                                                                                     |                                                                    |                                         |                                                                   |                                      |                   |                                                        |
| 1.1.                                                                                                                                                                                                                                       | Составление и предоставление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового       | Ежегодно                                | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового      | сплошной                             | самоконт<br>роль  | Ежегодно                                               |

|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                |                                                                              |            |                                                                              |          |              |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------|
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                | отдела, главный бухгалтер                                                    |            | отдела, главный бухгалтер                                                    |          |              |            |
| 1.2.                                                                                                                                                                                  | Формирование обоснований бюджетных ассигнований единой субвенций для осуществления полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | Ежегодно   | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | сплошной | самоконтроль | Ежегодно   |
| 1.3.                                                                                                                                                                                  | Формирование предложений по внесению изменений в распределение бюджетных ассигнований для включения в проект закона о внесении изменений в закон о бюджете                     | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | Ежемесячно | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | сплошной | самоконтроль | Ежемесячно |
| <b>2. Составление и представление документов в Министерство финансов Республики Алтай, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Республики Алтай</b> |                                                                                                                                                                                |                                                                              |            |                                                                              |          |              |            |
| 2.1.                                                                                                                                                                                  | Формирование сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета                                                                               | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | Ежемесячно | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | сплошной | самоконтроль | Ежемесячно |
| 2.2.                                                                                                                                                                                  | Предоставление в финансовый орган сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета                                                          | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | Ежемесячно | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер | сплошной | самоконтроль | Ежемесячно |

| <b>3. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи Министерства юстиции Республики Алтай</b> |                                                                                                                        |                                                                                             |                                                   |                                                                                                                                      |                              |                                                           |                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 3.1.                                                                                                 | Формирование бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств                                                | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер | Ежегодно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>Министр | сплошной<br><br><br>сплошной | самоконт<br>роль<br><br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности | Ежегодно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| 3.2.                                                                                                 | Утверждение бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств                                                 | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер | Ежегодно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр | сплошной<br><br><br>сплошной | самоконт<br>роль<br><br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности | Ежегодно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| 3.3.                                                                                                 | Ведение бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств, в том числе внесение изменений в бюджетную роспись | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер | Ежегодно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер                                          | сплошной                     | самоконт<br>роль<br><br>по                                | Ежегодно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |

|                                                                                                    |                                      |                                                                                             |                                                   |                                                                                                                                      |                              |                                                           |                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                                                    |                                      |                                                                                             |                                                   | Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр                                                                                                    | сплошной                     | уровню<br>подчинен<br>ности                               |                                                   |
| <b>4. Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы Министерства юстиции Республики Алтай</b> |                                      |                                                                                             |                                                   |                                                                                                                                      |                              |                                                           |                                                   |
| 4.1.                                                                                               | Составление бюджетной сметы          | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер | Ежегодно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр | сплошной<br><br><br>сплошной | самоконт<br>роль<br><br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности | Ежегодно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| 4.2.                                                                                               | Утверждение бюджетной сметы          | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер | Ежегодно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр | сплошной<br><br><br>сплошной | самоконт<br>роль<br><br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности | Ежегодно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| 4.3.                                                                                               | Внесение изменений в бюджетную смету | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный              | Ежегодно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный                                                       | сплошной                     | самоконт<br>роль                                          | Ежегодно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |

|                                                                                                                                                                                                           |                                                                                       |                                                                                             |                                                     |                                                                                                                                      |                            |                                                               |                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                           |                                                                                       | бухгалтер                                                                                   |                                                     | бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр                                                                                   | сплошной                   | по<br>уровню<br>подчинен<br>ности                             |                                                     |
| <b>5. Исполнение бюджетной сметы Министерства юстиции Республики Алтай</b>                                                                                                                                |                                                                                       |                                                                                             |                                                     |                                                                                                                                      |                            |                                                               |                                                     |
| 5.1.                                                                                                                                                                                                      | Принятие бюджетных обязательств                                                       | О.Н.Шаманаева-<br>бухгалтер                                                                 | Ежемесячно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | О.Н.Шаманаева -<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр                                                                | сплошной<br><br>выборочный | самоконт<br>роль<br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности         | Ежемесячно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| 5.2.                                                                                                                                                                                                      | Проверка не превышения принятых бюджетных обязательств по расходам доведенным лимитам | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер | Ежемесячно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр | сплошной<br><br>выборочный | самоконт<br>роль<br><br><br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности | Ежемесячно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| <b>6. Составление и представление в Министерство финансов Республики Алтай бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности, включающей отчетность подведомственного (государственного) учреждения</b> |                                                                                       |                                                                                             |                                                     |                                                                                                                                      |                            |                                                               |                                                     |
| 6.1.                                                                                                                                                                                                      | Составление и предоставление бюджетной отчетности                                     | А.О. Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный            | Ежемесячно                                          | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный                                                       | сплошной                   | самоконт<br>роль                                              | Ежемесячно                                          |

|                                                                                                                                               |                                                                                                                                                  |                                                                                                                             |                                             |                                                                                                                                      |                              |                                                           |                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                                                                               |                                                                                                                                                  | бухгалтер                                                                                                                   |                                             | бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр                                                                                   | выборочный                   | по<br>уровню<br>подчинен<br>ности                         |                                         |
| 6.2.                                                                                                                                          | Составление и предоставление<br>годовой и сводной годовой<br>бюджетной отчетности                                                                | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер                                 | 1 раз в год                                 | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр | сплошной<br><br><br>сплошной | самоконт<br>роль<br><br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности | 1 раз в год                             |
| <b>7. Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет</b> |                                                                                                                                                  |                                                                                                                             |                                             |                                                                                                                                      |                              |                                                           |                                         |
| 7.1.                                                                                                                                          | Осуществление начисления, учета<br>и контроля за правильностью<br>исчисления, полнотой и<br>своевременностью осуществления<br>платежей в бюджет. | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br>О.Н.Шаманаева -<br>бухгалтер | Ежеквартальн<br>о                           | Н.П.<br>Антарadoнова –<br>министр                                                                                                    | выборочный                   | по<br>уровню<br>подчинен<br>ности                         | Ежеквартально                           |
| 7.2.                                                                                                                                          | Уточнение платежей в бюджет, в<br>том числе невыясненных<br>поступлений                                                                          | О.Н.Шаманаева -<br>бухгалтер                                                                                                | Ежемесячно,<br>по мере<br>необходимо<br>сти | О.Н.Шаманаева -<br>бухгалтер                                                                                                         | сплошной                     | самоконт<br>роль                                          | Ежемесячно, по<br>мере<br>необходимости |

| <b>8. Процедура ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов, отражения информации, указанной в первичных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций</b> |                                                                                                      |                                                                                                                             |                                                    |                                                                                                                                    |                                |                                                               |                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 8.1.                                                                                                                                                                                                                                                             | Своевременность принятие к учету первичных документов                                                | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер                                 | Ежедневно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | Н.П.<br>Антараданова –<br>министр                                                                                                  | выборочный                     | по<br>уровню<br>подчинен<br>ности                             | Ежедневно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| 8.2.                                                                                                                                                                                                                                                             | Отражение информации,<br>указанной в первичных учетных<br>документах и регистрах<br>бюджетного учета | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер,<br>О.Н.Шаманова -<br>бухгалтер | Ежедневно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | Н.П.<br>Антараданова –<br>министр                                                                                                  | выборочный                     | по<br>уровню<br>подчинен<br>ности                             | Ежедневно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |
| 8.3.                                                                                                                                                                                                                                                             | Проведение оценки имущества и<br>обязательств, инвентаризация                                        | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер                                 | Ежедневно,<br>по мере<br>поступления<br>документов | А.О.Гелерт–<br>начальник<br>административно-<br>финансового<br>отдела, главный<br>бухгалтер<br><br>Н.П.<br>Антараданова<br>министр | сплошной<br><br><br>выборочный | самоконт<br>роль<br><br><br>по<br>уровню<br>подчинен<br>ности | Ежедневно, по<br>мере<br>поступления<br>документов |

|                                         |                                                                    |           |               |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| Руководитель структурного подразделения | Начальник административно-финансового<br>отдела, главный бухгалтер |           | А.О.Гелерт    |
|                                         | (должность)                                                        | (подпись) | (расшифровка) |

УТВЕРЖДЕН  
Приказом Министерства юстиции  
Республики Алтай

**ПЕРЕЧЕНЬ**  
**операций (действий по формированию документов, необходимых для**  
**выполнения внутренних бюджетных процедур)**  
**на 2024 год**

Наименование главного администратора  
(администратора) бюджетных средств

Министерство юстиции Республики Алтай

Наименование бюджета

Бюджет Республики Алтай

Наименование подразделения, ответственного за  
выполнение внутренних бюджетных процедур

Административно-финансовый отдел

**1. Предоставление документов в Министерство финансов Республики Алтай, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Республики Алтай, в том числе реестра расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований**

| №<br>п/п | Наименование процесса | Наименование операции | Должностное лицо,<br>ответственное за<br>выполнение<br>операции (ФИО,<br>должность) | Уровень<br>риска | Необходим<br>ость<br>включения<br>в Карту<br>ВФК<br>(да/нет) | Метод контроля |
|----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|
|          |                       |                       |                                                                                     |                  |                                                              |                |

|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                 |         |    |                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                              | Предоставление документов в Министерство финансов Республики Алтай, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Республики Алтай, в том числе реестра расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований | Составление и предоставление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета                                                                            | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова –<br>Министр | Средний | Да | Самоконтроль<br><br><br><br><br><br><br>Контроль по уровню<br>подчиненности |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                  | Формирование обоснований бюджетных ассигнований единой субвенций для осуществления полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова –<br>министр | Средний | Да | Самоконтроль<br><br><br><br><br><br><br>Контроль по уровню<br>подчиненности |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                  | Формирование предложений по внесению изменений в распределение бюджетных ассигнований для включения в проект закона о внесении изменений в закон о бюджете                     | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова –<br>министр | Средний | Да | Самоконтроль<br><br><br><br><br><br><br>Контроль по уровню<br>подчиненности |
| 2. Составление и представление документов в Министерство финансов Республики Алтай, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Республики Алтай |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                 |         |    |                                                                             |
| 1.                                                                                                                                                                             | Составление и представление документов в Министерство финансов Республики Алтай, необходимых для                                                                                                                                 | Формирование сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета                                                                               | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер                                       | Высокий | Да | Самоконтроль<br><br><br><br><br><br><br>Контроль по уровню                  |

|                                                                                               |                                                                                                     |                                                                                                                                  |                                                                                           |         |    |                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|-------------------------------------|
|                                                                                               | составления и ведения<br>кассового плана по расходам<br>бюджета Республики Алтай                    |                                                                                                                                  | Н.П. Антарадонова –<br>министр                                                            |         |    | подчиненности                       |
|                                                                                               |                                                                                                     | Представление в финансовый<br>орган сведений, необходимых<br>для составления и ведения<br>кассового плана по расходам<br>бюджета | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер | Высокий | Да | Самоконтроль                        |
|                                                                                               |                                                                                                     |                                                                                                                                  | Н.П. Антарадонова –<br>министр                                                            |         |    | Контроль по уровню<br>подчиненности |
| 3. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи Министерства юстиции Республики Алтай |                                                                                                     |                                                                                                                                  |                                                                                           |         |    |                                     |
| 1.                                                                                            | Составление, утверждение и<br>ведение бюджетной росписи<br>Министерства юстиции<br>Республики Алтай | Формирование бюджетной<br>росписи главного<br>распорядителя бюджетных<br>средств                                                 | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер | Высокий | Да | Самоконтроль                        |
|                                                                                               |                                                                                                     |                                                                                                                                  | Н.П. Антарадонова –<br>министр                                                            |         |    | Контроль по уровню<br>подчиненности |
|                                                                                               |                                                                                                     | Утверждение бюджетной<br>росписи главного<br>распорядителя бюджетных<br>средств                                                  | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер | Высокий | Да | Самоконтроль                        |
|                                                                                               |                                                                                                     |                                                                                                                                  | Н.П. Антарадонова –<br>министр                                                            |         |    | Контроль по уровню<br>подчиненности |
|                                                                                               |                                                                                                     | Ведение бюджетной росписи<br>главного распорядителя<br>бюджетных средств, в том<br>числе внесение изменений в                    | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,                      | Высокий | Да | Самоконтроль                        |

|                                                                                             |                                                                                          |                                      |                                                                                                                                 |         |    |                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|---------------------------------------------------------|
|                                                                                             |                                                                                          | бюджетную роспись                    | главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова –<br>министр                                                                         |         |    | Контроль по уровню<br>подчиненности                     |
| 4. Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы Министерства юстиции Республики Алтай |                                                                                          |                                      |                                                                                                                                 |         |    |                                                         |
| 1.                                                                                          | Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы Министерства юстиции Республики Алтай | Составление бюджетной сметы          | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова –<br>министр | Высокий | Да | Самоконтроль<br><br>Контроль по уровню<br>подчиненности |
|                                                                                             |                                                                                          | Утверждение бюджетной сметы          | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова –<br>министр | Высокий | Да | Самоконтроль<br><br>Контроль по уровню<br>подчиненности |
|                                                                                             |                                                                                          | Внесение изменений в бюджетную смету | А.О.Гелерт –<br>начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова –<br>министр | Высокий | Да | Самоконтроль<br><br>Контроль по уровню<br>подчиненности |
| 5. Исполнение бюджетной сметы Министерства юстиции Республики Алтай                         |                                                                                          |                                      |                                                                                                                                 |         |    |                                                         |
| 1.                                                                                          | Исполнение бюджетной                                                                     | Принятие бюджетных                   | Н.Е. Сульянова -                                                                                                                | Высокий | Да | Самоконтроль                                            |

|                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                                                 |         |    |                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                    | сметы Министерства юстиции Республики Алтай                                                                                                                                                     | обязательств                                                                          | бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова – министр                                                                    |         |    | Контроль по уровню подчиненности                     |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                 | Проверка не превышения принятых бюджетных обязательств по расходам доведенным лимитам | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер<br><br>Н.П. Антарадонова – министр | Высокий | Да | Самоконтроль<br><br>Контроль по уровню подчиненности |
| 6. Составление и представление в Министерство финансов Республики Алтай бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности, включающей отчетность подведомственного (государственного) учреждения |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                                                 |         |    |                                                      |
| 1.                                                                                                                                                                                                 | Составление и представление в Министерство финансов Республики Алтай бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности, включающей отчетность подведомственного (государственного) учреждения | Составление бюджетной отчетности.                                                     | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер                                    | Высокий | Да | Самоконтроль                                         |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                 | Представление бюджетной отчетности.                                                   | Н.П. Антарадонова – министр                                                                                     | Высокий | Да | Контроль по уровню подчиненности                     |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                 | Составление годовой и сводной годовой бюджетной отчетности.                           | А.О.Гелерт – начальник административно-финансового отдела, главный бухгалтер                                    | Высокий | Да | Самоконтроль                                         |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                 | Представление годовой и сводной годовой бюджетной отчетности.                         | Н.П. Антарадонова министр                                                                                       | Высокий | Да | Контроль по уровню подчиненности                     |

| 7. Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                      |                                                            |         |    |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|----|------------------------------------------------------|
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                        | Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет                                                                                                                    | Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет. | А.О.Гелерт<br>О.Н.Шаманаева<br>Н.П. Антарадонова – министр | Высокий | Да | Контроль по уровню подчиненности                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                        | Уточнение платежей в бюджет, в том числе невыясненных поступлений                                                                    | О.Н.Шаманаева - бухгалтер                                  | Средний | Да | Самоконтроль                                         |
| 8. Процедура ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов, отражения информации, указанной в первичных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                      |                                                            |         |    |                                                      |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                        | Процедура ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов, отражения информации, указанной в первичных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций | Своевременность принятие к учету первичных документов                                                                                | А.О.Гелерт<br>О.Н.Шаманаева<br>Н.П. Антарадонова – министр | Средний | Да | Контроль по уровню подчиненности                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                        | Отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета                                          | А.О.Гелерт<br>О.Н.Шаманаева<br>Н.П. Антарадонова – министр | Средний | Да | Контроль по уровню подчиненности                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                        | Проведение оценки имущества и обязательств, инвентаризация                                                                           | А.О.Гелерт<br>О.Н.Шаманаева Н.П. Антарадонова – министр    | Высокий | Да | Самоконтроль<br><br>Контроль по уровню подчиненности |

Руководитель структурного подразделения

Начальник административно-финансового

А.О.Гелерт

---

отдела, главный бухгалтер

(должность)

---

(подпись)

---

(расшифровка)

ЛИСТ ОЗНАКОМЛЕНИЯ

к приказу от \_\_.12.2024 № \_\_ «Об утверждении плана внутреннего финансового  
контроля и плана внутреннего финансового аудита на 2024 год»

С приказом ознакомлен:

| №<br>п/п | Ф.И.О. сотрудника | Должность                                                                 | Отметка об<br>ознакомлении |      |
|----------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------|
|          |                   |                                                                           | Подпись                    | Дата |
| 1.       | О.Н.Шаманаева     | Бухгалтер                                                                 |                            |      |
| 2.       | А.О.Гелерт        | Начальник<br>административно-<br>финансового отдела,<br>главный бухгалтер |                            |      |