Наименование учреждения: Государственное бюджетное учреждение «Городской центр»
Наименование подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур: бухгалтерия
Утверждаю: руководитель ГБУ «Городской центр» П. П. Петров

# Карта внутреннего финансового контроля

на 2027 год

«11» января 2027 г.

I. Процесс «Составление и представление бюджетной отчётности»

Операция: формирование плана финансово-хозяйственной деятельности. Ответственный за выполнение: начальник планово-экономического отдела. Периодичность: один раз в год. Контрольные действия: контроль по подчинённости, сплошная проверка, один раз в год.

Операция: санкционирование оплаты денежных обязательств. Ответственный за выполнение: главный бухгалтер. Периодичность: ежедневно. Контрольные действия: смежный контроль, выборочная проверка, еженедельно.

Операция: начисление и перечисление налогов и страховых взносов. Ответственный за выполнение: бухгалтер расчётной группы. Периодичность: ежемесячно. Контрольные действия: самоконтроль, сплошная проверка, ежемесячно.

II. Процесс «Ведение учёта и составление отчётности»

Операция: приём и проверка первичных документов по расчётам с поставщиками. Ответственный за выполнение: бухгалтер материальной группы. Периодичность: ежедневно. Контрольные действия: контроль по подчинённости, выборочная проверка, ежемесячно.

Операция: составление и сдача квартальной отчётности. Ответственный за выполнение: главный бухгалтер. Периодичность: ежеквартально. Контрольные действия: самоконтроль, сплошная проверка, ежеквартально.

**Составитель карты**

Главный бухгалтер

_____ / И. И. Иванова /

**Утвердил**

Руководитель ГБУ «Городской центр»

_____ / П. П. Петров /

Образец с сайта nikexpert.ru