

Российская Федерация
Брянская область

КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНЫМ ИМУЩЕСТВОМ
АДМИНИСТРАЦИИ КЛИНЦОВСКОГО РАЙОНА

ПРИКАЗ

от 18.12.2017 г. № 25-п
г.Клинцы

О внутреннем финансовом контроле,
внутреннем финансовом аудите, контроле в сфере
закупок и согласований заключения
муниципальных контрактов

В соответствии со статьей 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», постановлением администрации Клинецовского района от 17 июля 2014 года №715 «О внутреннем финансовом контроле, внутреннем финансовом аудите, контроле в сфере закупок и согласовании заключения муниципальных контрактов», а также с целью осуществления главным распорядителем бюджетных средств внутреннего финансового контроля, направленного на: соблюдение внутренних стандартов и процедур составления и исполнения бюджета по расходам, включая расходы на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, составления бюджетной отчетности и ведения бюджетного учета бюджетных средств и подведомственными ему получателями бюджетных средств; подготовку и организацию мер по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств. Кроме того, с целью осуществления главным распорядителем бюджетных средств на основе функциональной независимости внутренний финансовый аудит: оценки надежности внутреннего финансового контроля и подготовки рекомендаций по повышению его эффективности, подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета, установленным Министерством финансов Российской Федерации; подготовки предложений по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств.

1. Утвердить прилагаемый план внутреннего финансового контроля на 2018 год. (Приложение №1)
2. Утвердить прилагаемый план внутреннего финансового аудита на 2018 год. (Приложение №2)
3. Утвердить форму журнала учета информации о результатах внутреннего финансового контроля и финансового аудита. (Приложение №3)
4. Утвердить форму отчета о результатах внутреннего финансового контроля и финансового аудита. (Приложение №4)
5. Настоящий приказ вступает в силу с момента его подписания.
6. Контроль за исполнением данного приказа возложить на главного бухгалтера Киреенко Е.В.

Председатель комитета

исп. Киреенко Е.В.
4-23-11



А. И. Андросов

Приложение № 1
к приказу Комитета по управлению
муниципальным имуществом администрации
Клинцовского района
от 11.12.2017 г. № 25-п

План
внутреннего финансового контроля на 2018 год
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района

№п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Наименование проверяемой организации	Основание (План внутреннего финансового контроля) срок проведения проверки	ФИО, должности лиц, осуществляющих контрольные действия	Способ проведения контрольных действий
1	Проверка правильности ведения журнала операций №5 "Расчетов с дебиторами по доходам"	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района	октябрь 2018г.	Киреенко Е.В. - главный бухгалтер	камеральная
2	Проверка соблюдения и исполнения административного регламента «Предоставление гражданам, имеющим трёх и более детей, в собственность бесплатно земельных участков,	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района	декабрь 2018г.	Киреенко Е.В. - главный бухгалтер	камеральная

План
внутреннего финансового аудита на 2018 год
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района

№п/п	Предмет внутреннего финансового аудита	Наименование проверяемой организации	Основание (План внутреннего финансового контроля) срок проведения проверки	ФИО, должности лиц, осуществляющих контрольные действия	Способ проведения контрольных действий
1	Проверка правильности составления программы "Программа деятельности муниципального унитарного предприятия МУП "ЖКХ Клинцовского района"	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района	май 2018г.	Киреенко Е.В. - главный бухгалтер	камеральная
2	Проверка правильности составления программы "Программа деятельности муниципального унитарного предприятия МУП "МТС Клинцовская"	Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района	май 2018г.	Киреенко Е.В. - главный бухгалтер	камеральная

Журнал учета информации о результатах внутреннего финансового контроля (или внутреннего финансового аудита) – 2017 год

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района

№ п/п	Предмет внутреннег о финансовог о контроля (или внутреннег о финансовог о аудита)	Наименован ие проверяемой организации	Основание (план внутреннег о финансовог о контроля или внутреннег о финансовог о аудита)	ФИО должностных лиц, осуществляющ их контрольные действия	Способ проведения контрольн ых действий	Выявленны е недостатки и (или) нарушения при проведении контрольн ых действий	Сведения о причинах и об обстоятельств ах рисков возникновени я нарушений и (или) недостатков	Сведения о предлагаем ых мерах по их устранению

Отчет о результатах внутреннего финансового контроля (или финансового аудита)

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района

№ п/п	Наименование объектов внутреннего финансового контроля (внутреннего финансового аудита)	Тема контрольных мероприятий	Срок проведения контрольного мероприятия	Выявленные недостатки и (или) нарушения при исполнении внутренних контрольных мероприятий	Информация о принятых мерах по устранению выявленных нарушений и замечаний	Информация о наказании должностных лиц, допустивших нарушение (только в случае внутреннего финансового контроля)