

Сведения об организации внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита за 2016 год
(ст. 160.2-1 БК РФ; Постановление Правительства Курганской области от 23.12.2013 года № 692 в редакции от 16.02.2016г. № 34)

Наименование главного администратора бюджетных средств: Главное управление социальной защиты населения Курганской области

Раздел 1 «Общие сведения»			
№п/п	Наименование показателя	Значение показателя	Примечание
1	Наличие локального акта, утвержденного главным администратором (администратором) бюджетных средств:		
1.1	устанавливающего порядок формирования, актуализации и утверждения карт внутреннего контроля	Приказ Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»	
1.2	регламентирующего ведомственный контроль	Приказ Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля	

		и внутреннего финансового аудита»	
1.3	устанавливающего формы регистров (журналов) внутреннего финансового контроля (далее — ВФК), перечни должностных лиц, ведущих регистры (журналы) ВФК, порядки их ведения, учета и хранения, в том числе с применением автоматизированных информационных систем	Приказ Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»	
1.4	устанавливающего состав информации о результатах ВФК, порядок её представления и направления	Приказ Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»	
2	Количество должностных лиц, осуществляющих в соответствии с должностными регламентами внутренний финансовый контроль:		
2.1.	исполнения бюджетных процедур	23	
2.2	осуществления ведомственного контроля, из них	13	
2.2.1	-освобожденных от выполнения иных обязанностей	5	
3.	Наличие утвержденного руководителем главного администратора бюджетных средств плана проведения ведомственных проверок	Перспективный План работы ГУСЗН утвержден начальником Главного управления социальной защиты населения Курганской области 29.12.2015г., план ведомственного контроля утвержден приказом	

		начальника Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 30.12.2015г. № 519	
4.	Структурное подразделение или уполномоченные должностные лица, ответственные за осуществление внутреннего финансового аудита, из них:	5	
4.1.	-должностных лиц, освобожденных от выполнения иных обязанностей	5	
5.	Наличие локального акта, утвержденного главным администратором (администратором), бюджетных средств, осуществляющего:		
5.1	порядок составления, утверждения и ведения годового плана внутреннего финансового аудита	Приказ Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»	
5.2	предельные сроки проведения аудиторских проверок, основания для их приостановления и продления	Приказ Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»	
5.3	форму акта аудиторской проверки, порядок направления и сроки его рассмотрения объектом аудита	Приказ Главного управления социальной защиты населения	

		Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»	
5.4.	порядок составления и представления отчета о результатах осуществления внутреннего финансового аудита	Приказ Главного управления социальной защиты населения Курганской области от 22.04.2016 года № 172 «Об утверждении Порядков осуществления Главным управлением социальной защиты населения Курганской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»	
6.	Наличие утвержденного руководителем главного администратора (администратора) бюджетных средств годового плана внутреннего финансового аудита	План утвержден начальником Главного управления социальной защиты населения Курганской области 29.12.2015 года	
Раздел 2 «Осуществление внутреннего финансового контроля»			
1.	Осуществление ВФК в отношении установленных Порядком № 692 внутренних бюджетных процедур, входящих в полномочия главного администратора (администратора) бюджетных средств	да	
2.	Отражение в регистрах (журналах) ВФК выявленных недостатков и (или) нарушений при исполнении внутренних бюджетных процедур, сведений о причинах рисков возникновения нарушений и (или) недостатков и о предполагаемых мерах по их устранению	да	
3.	Количество ведомственных проверок		

3.1.	По плану	41	
3.2.	фактически	41	
4.	Сумма выявленных нарушений в результате ведомственного финансового контроля, из нее:	2328,3тыс. руб.	
4.1.	-подлежащая устранению, возмещению (восстановлению) в бюджет	1463,6тыс.руб.	
4.2.	-устраненная, возмещенная (восстановленная) в бюджет	599,0 тыс. руб.	
5.	Наличие информации о результатах внутреннего финансового контроля	да	
Раздел 3 «Осуществление внутреннего финансового аудита»			
1.	Количество аудиторских проверок		
1.1.	По плану	1	
1.2.	фактически	1	
2.	Оформление результатов аудиторской проверки актом аудиторской проверки	да	
3.	Содержат ли отчеты о результатах аудиторских проверок:		
3.1	-информацию о выявленных в ходе аудиторской проверки недостатках и нарушениях (в количественном и денежном выражении), об условиях и о причинах таких нарушений, а также о значимых бюджетных рисках	да	
3.2	-информацию о наличии или об отсутствии возражений со стороны объектов аудита	да	
3.3	-выводы о степени надежности внутреннего финансового контроля и достоверности представленной объектами аудита бюджетной отчетности	да	
3.4	-выводы о соответствии ведения бюджетного учета объектами аудита методологии и стандартам бюджетного учета, установленных Министерством финансов	да	

	Российской Федерации		
3.5	-выводы, предложения и рекомендации по устранению выявленных нарушений и недостатков, принятию мер по минимизации бюджетных рисков, внесению изменений в карты внутреннего финансового контроля, а также предложения по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств	да	
4.	Наличие годовой отчетности о результатах осуществления внутреннего финансового аудита	Да	
5.	Сумма выявленных нарушений в результате внутреннего финансового аудита, из нее:	0 тыс. руб.	
5.1	-подлежащая устранению, возмещению (восстановлению) в бюджет	0 тыс. руб.	
5.2	-устраненная, возмещенная (восстановленная) в бюджет	0 тыс. руб.	