

**Информация  
о состоянии внутреннего финансового аудита**

***комитета по делам территориальных образований, внутренней и информационной политики Волгоградской области за 2021 год***

<b>№ п/п</b>	<b>Вопросы проверки</b>	<b>Ед.изм.</b>	<b>Данные</b>	<b>Оценка/примечание</b>
1	Наличие подразделения, должностных лиц, осуществляющих внутренний финансовый аудит	Наличие/ отсутств ие (+/-)	+	
2	Независимость подразделения внутреннего финансового аудита от других подразделений ГАБС	Наличие/ отсутств ие (+/-)	+	
3	Количество должностных лиц подразделения внутреннего финансового аудита	Кол-во	1	<i>Численность сотрудников в 2021 году по отношению к 2020 году не изменялась</i>
4	Количество подведомственных учреждений	Кол-во	1	X
5	Соотношение количества подведомственных учреждений к количеству должностных лиц подразделения внутреннего финансового аудита (стр.4/стр.3)	Ед.	1	<i>Соотношение в 2021 году не изменялось</i>
6	Наличие локального правового акта ГАБС, регламентирующего порядок осуществления внутреннего финансового аудита	Наличие/ отсутств ие (+/-)	+	<i>Приказ комитета по делам территориальных образований, внутренней и информационной политики Волгоградской обл. от 12.10.2021 №158 "Об организации внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в комитете по делам территориальных образований, внутренней и информационной политики Волгоградской области"</i>
7	Количество проведенных мероприятий внутреннего аудита за отчетный год	Кол-во	8	<i>Количество плановых проверок в 2021 году по отношению к 2020 году не изменилось.</i>
8	Количество проверок, предусмотренных Планом внутреннего финансового аудита, утвержденного на отчетный год	Кол-во	8	<i>Утвержден приказом комитета по делам территориальных образований Волгоградской области от 21.12.2020 №213 с изменением от 28.04.2021 №70.</i>

9	Процент выполнения Плана внутреннего финансового аудита (стр.7/стр.8*100)	%	100	
10	Основные нарушения, выявленные по результатам проведения внутреннего финансового аудита	Информация	<ul style="list-style-type: none"> <li>- при проверке полноты бюджетной отчетности (Инструкция №191н) несоответствие данных установлено в би формах отчетности;</li> <li>- при проверке отдела финансово-хозяйственного обеспечения установлено не соответствие принятых обязательств по услугам связи;</li> <li>- установлен ряд искажений числовых показателей отчетности;</li> <li>- в расчете стоимости основных средств на предстоящий период дважды учтены одни и те же показатели;</li> <li>- в рамках проверки ГБУ ВО «РИАЦ»: нарушены сроки предоставления квартальной отчетности; нарушение в заполнении форм бюджетной отчетности (Инструкция №33н) в количестве 12 замечаний;</li> <li>- установлено 39 замечаний по 62 заявкам на конкурс среди СО НКО;</li> <li>- установлено 8 замечаний по государственным контрактом: хронометражу видео материалов; адресной ссылке; количеству фотоматериалов; двойного учета материалов в рамках исполнения грантов;</li> <li>- установлено 17 замечаний по заявлениям и документам региональных организаций о предоставлении субсидий.</li> </ul>	
11	Принятые меры по устранению выявленных нарушений (восстановлено бюджетных средств и устранено финансовых нарушений в суммовом выражении; количество возбужденных уголовных дел, количество переданных уполномоченным органам материалов для возбуждения административного производства, количество примененных	Информация	<ul style="list-style-type: none"> <li>- обеспечить заполнение форм бюджетной отчетности в строгом соответствии с Инструкцией № 191н;</li> <li>- отраслевым управлениями и отделам Комитета рекомендовано предусмотреть внесение поправок в государственные программы;</li> <li>- рекомендовано усилить контроль плановых числовых показателей отчетности;</li> </ul>	

	дисциплинарных мер и т.д.)		<ul style="list-style-type: none"> <li>- при планировании проекта бюджета рекомендовано учитывать изменения законодательства;</li> <li>- рекомендовано усилить контроль соответствия Главной книги, форм бюджетной отчетности и текстовой части пояснительной записки при формировании отчетности ГБУ ВО «РИАЦ»;</li> <li>- рекомендовано не допускать к участию в конкурсе СО НКО имеющих не исполненную задолженность по уплате налогов, сборов, пени и штрафов;</li> <li>- рекомендовано уделить повышенное внимание и корректному подсчету исполненных целевых показателей;</li> <li>- рекомендовано, при предоставлении субсидий региональным организациям производить запрос об отсутствии задолженности, усилить контроль соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий.</li> </ul>	
--	----------------------------	--	--	--

Ведущий инспектор КСП Волгоградской области

Гончарук Е.В.