Приложение 1

к Порядку осуществления главными распорядителями

(распорядителями) средств бюджета Глуховского сельсовета,

главными администраторами (администраторами) доходов

бюджета Глуховского сельсовета, главными администраторами

(администраторами) источников финансирования дефицита

бюджета Глуховского сельсовета внутреннего финансового

контроля и внутреннего финансового аудита

«УТВЕРЖДАЮ»

Руководитель

главного администратора (администратора)

средств местного бюджета

\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

План внутреннего финансового контроля

на \_\_\_\_\_\_\_\_\_ год

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Наименование структурного подразделения главного администратора (администратора) средств местного бюджета

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Предмет  внутреннего финансового  контроля  (процесс,  операция,  форма  документа) | Ответственный  за выполнение  процесса,  операции  (формирование  документа)  с указанием  Ф.И.О.,  должности | Периодичность  выполнения  процесса,  операции  (формирования  документа) | Ответственные  за осуществление  внутреннего финансового  контроля  с указанием  Ф.И.О.,  должности | Способ, метод  внутреннего финансового  контроля | Периодичность  осуществления  внутреннего финансового  контроля | Подпись  ответственного  за осуществление  внутреннего  финансового  контроля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Формирование платежного поручения  (ф. 0401060, утв. Положением о правилах осуществления перевода денежных средств Банка России от 19.06.2012 №383-п) | Ф.И.О.,  ведущий  специалист-  эксперт | ежедневно | Ф.И.О.,  ведущий  специалист-  эксперт | Сплошной,  самоконтроль | После  осуществления  операций или  процессов  формирования  документов | подпись |
| Ф.И.О., зам.  начальника  отдела | Сплошной,  контроль  по  уровню  подчиненности | Ежедневно | подпись |
|  | И т.д. |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Руководитель структурного подразделения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

"\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Приложение 2

к Порядку осуществления главными распорядителями

(распорядителями) средств бюджета Глуховского сельсовета,

главными администраторами (администраторами) доходов

бюджета Глуховского сельсовета, главными администраторами

(администраторами) источников финансирования дефицита

бюджета Глуховского сельсовета внутреннего финансового

контроля и внутреннего финансового аудита

Журнал

внутреннего финансового контроля в структурном подразделении\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ за 20\_\_ год

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Наименование структурного подразделения главного администратора (администратора) средств местного бюджета

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Дата осуществления внутреннего финансового контроля | Должность, фамилия и инициалы субъекта внутреннего финансового контроля | Период осуществления внутреннего финансового контроля | Предмет внутреннего финансового контроля | Номер и дата документа внутреннего финансового контроля, в котором выявлены недостатки  и (или) нарушения | Результаты внутреннего финансового контроля  \* | Причины возникновения нарушения | Подпись субъекта внутреннего финансового контроля | Меры, принятые для устранения нарушения | Отметки об ознакомлении с результатами внутреннего финансового контроля (объекта внутреннего контроля, руководителя (заместителя руководителя) структурного подразделения) с указанием должности, фамилии и инициалов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

<\*> В случае, если результаты внутреннего финансового контроля (суть нарушения) не представляется возможным изложить кратко, такие результаты оформляются справкой по произвольной форме, подписываемой субъектом внутреннего финансового контроля: в данном столбце соответственно указываются реквизиты оформленной справки.

Приложение 3

к Порядку осуществления главными распорядителями

(распорядителями) средств бюджета Глуховского сельсовета,

главными администраторами (администраторами) доходов

бюджета Глуховского сельсовета, главными администраторами

(администраторами) источников финансирования дефицита

бюджета Глуховского сельсовета внутреннего финансового

контроля и внутреннего финансового аудита

Отчет о результатах мероприятий внутреннего финансового контроля

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование органа, осуществляющего внутренний финансовый контроль)

за 20\_\_ г.

(год)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| бъект  проверки | | Период  проведения  проверки | | Тема  проверки | Проверяе-мый  период | | Выявленные нарушения, руб. | | | | | |
| всего | в том числе: | | | | |
| нецелевое  использование  бюджетных  средств | неэффективное  использование  бюджетных  средств и материальных  ресурсов | необоснованное,  неправомерное  использование  бюджетных  средств и материальных  ресурсов | недостачи, излишки материальных  ценностей  и денежных  средств | прочие  нарушения |
|  | |  | |  |  | |  |  |  |  |  |  |
| Итого | |  | |  |  | |  |  |  |  |  |  |
| По результатам проверок устранены нарушения, руб. | | | | | | | | | Принятые меры | | число лиц, привлеченных  к дисциплинарной ответственности  (чел.) | |
| всего | в том числе: | | | | | | | |  | |  | |
| возмещено в доход  местного  бюджета | | погашено недостач,  оприходовано  излишков | | | приостановлено трансфертов,  перераспределено ЛБО, сокращено  расходов | | восстановлено в бухгалтерском учете, предотвращено потерь, убытков |  | |

Приложение 5

к Порядку осуществления главными распорядителями

(распорядителями) средств бюджета Глуховского сельсовета,

главными администраторами (администраторами) доходов

бюджета Глуховского сельсовета, главными администраторами

(администраторами) источников финансирования дефицита

бюджета Глуховского сельсовета внутреннего финансового

контроля и внутреннего финансового аудита

Отчет о результатах мероприятий внутреннего финансового аудита

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование органа, осуществляющего внутренний финансовый аудит)

за 20\_\_ г.

(год)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объект  аудита | | Тема аудиторской проверки | | Срок  проведения  аудиторской проверки | | Проверяемый  период | Выявленные нарушения, руб. | | | | | | |
| всего | | в том числе: | | | | |
| нецелевое  использование  бюджетных  средств | неэффективное  использование  бюджетных  средств и материальных  ресурсов | необоснованное,  неправомерное  использование  бюджетных  средств и материальных  ресурсов | недостачи, излишки материальных  ценностей и денежных  средств | прочие  нарушения |
|  | |  | |  | |  |  | |  |  |  |  |  |
| Итого | |  | |  | |  |  | |  |  |  |  |  |
| По результатам аудиторских проверок устранены нарушения, руб. | | | | | | | | | | Принятые меры | | число лиц, привлеченных  к дисциплинарной ответственности (чел.) | |
| всего | в том числе: | | | | | | | | |  | |  | |
| возмещено в доход  местного  бюджета | | погашено недостач,  оприходовано  излишков | | приостановлено трансфертов,  перераспределено ЛБО, сокращено  расходов | | | восстановлено в бухгалтерском учете, предотвращено потерь, убытков | |  | |