



Утверждено
Глава поселка Золотухино
Н.И. Епишев
2020 г.

Годовой отчет о результатах внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита за 2019 год в Администрации поселка Золотухино

Мероприятия по внутреннему финансовому контролю и внутреннему финансовому аудиту в Администрации поселка Золотухино в 2019 году проводились в соответствии с постановлением Администрации поселка Золотухино от 10.03.2016 г. №54 «Об утверждении Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств бюджета поселка Золотухино, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета поселка Золотухино, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета поселка Золотухино внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита».

Методы контроля	Количество контрольных действий	Количество выявленных недостатков (нарушений)	Количество предложенных мер по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения, заключений	Количество принятых мер, исполненных заключений
1	2	3	4	5
1.Самоконтроль	155	-	-	-
2.Смежный контроль	0	-	-	-
3.Контроль по подчиненности	24	-	-	-
4.Контроль по подведомственности	1	-	-	-
Итого	180	-	-	-

- ведущим специалистом-экспертом по ведению бухгалтерского учета и отчетности Администрации поселка Золотухино проведено 96 контрольных действий методом самоконтроля в отношении одной операции – контроль за соответствием принимаемых бюджетных обязательств доведенным лимитам бюджетных обязательств и предельным объемам финансирования, нарушений не установлено;

- заместителем главы администрации поселка проведено 84 контрольных действий, из них методом самоконтроля - 59, методом контроля по подчиненности – 24, методом контроля по подведомственности - 1 в отношении пяти операций: ведение реестра расходных обязательств и актуализации данных; формирование после получения из УФК по Курской области запроса на выяснение принадлежности платежа уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа; формирование бюджетной отчетности, контроль за достоверностью и полнотой бюджетной отчетности, представленной подведомственными муниципальными казенными учреждениями; направление на рассмотрение проекта бюджетной сметы Администрации поселка Золотухино, (изменений в бюджетную смету), согласование бюджетной сметы; составление, утверждение и ведение бюджетных смет подведомственного учреждения, нарушений не установлено.

В связи с отсутствием нарушений нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, внутренних стандартов и процедур, можно сделать выводы о надежности проведения внутреннего финансового контроля в 2019 году сотрудниками Администрации поселка Золотухино.

На основании распоряжении Администрации поселка Золотухино от 11.11.2019 г. №80-р «О проведении внутреннего финансового аудита в МКУ «ХоапЗол» заместителем главы администрации поселка Паковой В.В. проведен аудит по соблюдение законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд.

Проведенным аудитом соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд нарушений не установлено, внутренний финансовый контроль в отношении соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд осуществляется в соответствии с действующими нормативными актами в указанной сфере.

Таким образом, подтверждена надежность (эффективность) внутреннего финансового контроля в отношении указанной бюджетной процедуры.

Вывод

Для повышения эффективности и результативности расходования бюджетных денежных средств на муниципальные нужды в Администрации поселка Золотухино необходимо сформировать эффективную систему управления закупками.

Обеспечить методическое сопровождение участников муниципальных закупок.

Осуществлять мониторинг и контроль процессов закупочной деятельности на всех ее этапах, в том числе в целях принятия правильных управленческих решений на улучшение контрактной системы.

Предложения

В целях снижения количества нарушений требований действующего законодательства, о контрактной системе, допускаемых заказчиками при проведении закупочных процедур, необходимо по возможности решать вопросы централизации закупок посредством передачи полномочий по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) уполномоченному органу.

Разрабатывать и принимать порядки осуществления взаимодействия заказчиков с уполномоченным органом и другими участниками закупочного процесса, в том числе посредством внедряемой автоматизированной информационной системы.

Заказчику более ответственно осуществлять контроль за исполнением контрактов (ст. 101 44-ФЗ).

Заместитель Главы администрации поселка



В.В. Панькова