

Отчет о результатах внутреннего финансового контроля за 9 месяцев 2017 года по муниципальному образованию город Минусинск

№ по п/п	Тема контрольного мероприятия	Наименование объекта	Плановые/внеплановые	Дата проведения проверки	Сумма выявленных нарушений в рублях	Наличие		Результат проверки
						Представле ния	Предписа ния	
1.	Проведение проверки по осуществлению администратором доходов функций по администрированию доходов (с проведением анализа по осуществлению внутреннего финансового контроля)	МКУ "Управление городского хозяйства"	плановая	20.02.2017- 28.02.2017	0,00	нет	нет	1. В План внутреннего финансового контроля на 2016 год не включены внутренние бюджетные процедуры (касаемые администратора доходов бюджета), не по всем доходным источникам ведется начисление в ГИС ГМП, при планировании на 2017 год не использовали разработанную методику прототипирования поступлений доходов.
2.	Проверка своевременного и полного обновления информации об учреждениях на сайте vds.gov.ru	Все главные распорядители бюджетных средств	плановая	14.03.2017- 20.03.2017	0,00	нет	нет	1. Нарушаются сроки размещения информации согласно Приказа Минфина РФ № 86н от 21.07.2011. 2. Размещена не вся необходимая информация на сайте в соответствии с Приказом Минфина РФ № 86н от 21.07.2011г.
3.	1. Проверка Порядка расчетов с подотчетными лицами по кодампированным расходам. 2. Анализ осуществления внутреннего финансового контроля. 3. Проверка соблюдения законодательства в финансово-бюджетной сфере при составлении плановых документов (бюджетных смет, ПФХД, МЗ, штатных расписаний), отчетных документов (о выполнении муниципальных заданий, использовании субсидии на иные цели и прочие)	Отдел спорта и молодежной политики администрации города Минусинска	плановая	20.04.2017- 28.04.2017	0,00	нет	нет	Внутренний финансовый контроль и аудит осуществляется не в соответствии с разработанным Порядком. Несвоевременное внесение изменений в бюджетную смету. Несоответствие плана мероприятий по реализации молодежных программ Порядку определения объема субсидий.
4	Проведение проверки по осуществлению администратором доходов функций по администрированию доходов	Администрация города Минусинска	плановая	22.05.2017- 31.05.2017	0,00	нет	нет	При планировании доходных источников не использовалась разработанную методику прототипирования поступлений доходов. При начислении административного штрафа не учтены изменения статьи 5.1. Закона края "Об административных правонарушениях". Не по всем доходным источникам ведется начисление в ГИС ГМП.
5	Проверка своевременного и полного обновления информации в ведомственных перечнях ГИС "Электронный бюджет"	Все главные распорядители бюджетных средств	плановая	25.07.2017- 31.07.2017	0,00	нет	нет	Отделом культуры и Отделом спорта и молодежной политики администрации города Минусинска изменения в ведомственный перечень государственных (муниципальных) работ (услуг) не вносились.

6	Проверка правильности формирования показателей муниципального задания на 2017 год для МБУК "Минусинска городская централизованная библиотечная система"	Отдел культуры администрации города Минусинска	плановая	10.08.2017-30.08.2017	0.00	нет	нет	Установлены расходы, по количеству носителей, данных своного отчета с данными "Дисника библиотек". Отчета 1 квартал представлял с нарушением срока. В отчетах за 1 и 2 квартал плановые показатели значения объема и показатели качества не соответствуют показателям утвержденным в муниципальном задании.
---	---	--	----------	-----------------------	------	-----	-----	---

Заместитель начальника отдела учета и отчетности исполнения бюджета

24/

Е.Н.Коханская