

**ФИНАНСОВЫЙ ОТДЕЛ  
АДМИНИСТРАЦИИ ЧЕМАЛЬСКОГО РАЙОНА**

**П Р И К А З № 30-р**

06.05.2019

с. Чемал

**Об утверждении форм документов для организации и проведения анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район»**

В целях определения единого порядка организации и осуществления Финансовым отделом администрации Чемальского района полномочий по проведению анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район», в соответствии с «Порядком проведения анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита», утвержденным приказом Финансового отдела администрации Чемальского района от 16.05.2018 № 25-р и Положением о Финансовом отделе администрации Чемальского района», **приказываю:**

1. Утвердить формы документов для организации и проведения анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район» на 2019 год согласно приложениям с № 1 по № 7.

2. Финансовому отделу обеспечить организацию и проведение анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район» на 2019 год в соответствии с утвержденными формами документов.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник Финансового отдела



Л.В. Тоорчукова

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1  
к приказу Финансового отдела  
администрации Чемальского района  
от 06.05.2019 № 30-р

УТВЕРЖДЕН  
приказом Финансового отдела  
администрации Чемальского района  
от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

### ПЛАН

**проведения анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район»**

на \_\_\_\_\_ год

№ п/п	Наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета/ИНН	Адрес местонахождения главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета	Анализируемый период	Срок проведения (месяц)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2  
к приказу Финансового отдела  
администрации Чемальского района  
от 06.05.2019 № 30-р

№ \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(Ф.И.О. руководителя объекта анализа)

\_\_\_\_\_  
(адрес объекта анализа)

### УВЕДОМЛЕНИЕ

**о проведении анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район»**

Финансовый отдел администрации Чемальского района уведомляет Вас о том, что на основании приказа \_\_\_\_\_, в соответствии с Планом проведения анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район» на \_\_\_\_\_ год в отношении \_\_\_\_\_

(наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

с \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_  
(должность, Ф.И.О. уполномоченного лица)

проводится анализ осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район» за период \_\_\_\_\_.

Начальник Финансового отдела  
администрации Чемальского района \_\_\_\_\_

(подпись)

(Ф.И.О.)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3  
к приказу Финансового отдела  
администрации Чемальского района  
от 06.05.2019 № 30-р

СОГЛАСОВАНО  
начальник Финансового отдела  
администрации Чемальского района

\_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

### ЗАПРОС-ТРЕБОВАНИЕ на представление документов

\_\_\_\_\_  
(полное наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

Во исполнение приказа \_\_\_\_\_  
в срок до \_\_\_ часов \_\_\_ минут «\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г. предоставить к  
анализу следующую информацию, документы (копии документов):

1. \_\_\_\_\_
2. \_\_\_\_\_
3. \_\_\_\_\_

Ревизор Финансового отдела  
администрации Чемальского района \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Запрос-требование получено

\_\_\_\_\_  
(должность) (подпись) (Ф.И.О.)  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4

к приказу Финансового отдела  
администрации Чемальского района  
от 06.05.2019 № 30-р**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**по результатам анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район»**

\_\_\_\_\_ (полное наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

\_\_\_\_\_ (место составления)

\_\_\_\_\_ (дата)

Во исполнение приказа \_\_\_\_\_ в соответствии с Планом проведения анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район» на \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (должность, Ф.И.О. уполномоченного лица)

проведен анализ в отношении \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (полное наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

Анализируемый период: \_\_\_\_\_

Срок проведения анализа: \_\_\_\_\_

Возражения: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (информация о наличии или отсутствии возражений руководителя (представителя) главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

Описание проведенного анализа: \_\_\_\_\_

Сведения о текущем состоянии осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита \_\_\_\_\_

В ходе проведения анализа установлено следующее.

\_\_\_\_\_ (изложение выявленных недостатков в осуществлении внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита)

Оценка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита \_\_\_\_\_

Рекомендации по улучшению осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита: \_\_\_\_\_

Приложения: \_\_\_\_\_  
(указывается перечень приложений к заключению)

Настоящее заключение составлено в 2-х экземплярах на \_\_\_\_\_ листах.

Ревизор Финансового отдела  
администрации Чемальского района \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)  
\_\_\_\_\_ (дата)

Представители главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета

Руководитель \_\_\_\_\_  
(должность) (подпись) (Ф.И.О.)  
\_\_\_\_\_ (дата)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)  
\_\_\_\_\_ (дата)

*Заполняется в случае отказа руководителя (представителя) главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета от подписи*

От ознакомления с настоящим заключением под подпись (получения экземпляра заключения) отказался \_\_\_\_\_  
(должность, Ф.И.О. руководителя (представителя) главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

Ревизор Финансового отдела  
администрации Чемальского района \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)  
\_\_\_\_\_ (дата)

### ОТЧЕТ

**о результатах анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район»**

(наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

1. Основание для проведения анализа: \_\_\_\_\_
2. Анализируемый период: \_\_\_\_\_
3. Срок проведения анализа: \_\_\_\_\_
4. По результатам анализа установлено: \_\_\_\_\_

(краткая информация о выявленных в ходе анализа недостатках (несоответствиях) в количественном и денежном выражении, о причинах таких недостатков (несоответствий))

5. Возражения: \_\_\_\_\_  
(информация о наличии или отсутствии возражений руководителя (представителя) главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)
6. Оценка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита \_\_\_\_\_
7. Рекомендации по улучшению осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита: \_\_\_\_\_
8. Предложения о включении в План внутреннего муниципального финансового контроля \_\_\_\_\_

Ревизор Финансового отдела  
администрации Чемальского района \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_ (дата)

РЕШЕНИЕ:

Начальник Финансового отдела  
администрации Чемальского района \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_ (дата)

№ \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

Главе Чемальского района

\_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.)

### ИНФОРМАЦИЯ

**о результатах анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район»**

Финансовый отдел администрации Чемальского района сообщает, что на основании приказа \_\_\_\_\_, в соответствии с Планом проведения анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район» на \_\_\_\_\_ год должностным лицом Финансового отдела \_\_\_\_\_

(должность, Ф.И.О. уполномоченного лица)

с \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_ проведен анализ осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в отношении \_\_\_\_\_

(наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

за период \_\_\_\_\_

По результатам анализа установлено следующее:

\_\_\_\_\_  
(краткая информация о выявленных в ходе анализа недостатках (несоответствиях) в количественном и денежном выражении, о причинах таких недостатков (несоответствий))

Возражения руководителя (представителя) главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета по результатам анализа: \_\_\_\_\_

(информация о наличии или отсутствии возражений)

Оценка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита \_\_\_\_\_

Рекомендации по улучшению осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита: \_\_\_\_\_



По результатам анализа приняты следующие решения:

---

Начальник Финансового отдела  
администрации Чемальского района

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(Ф.И.О.)

**ОТЧЕТ**

**о результатах анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Чемальский район», проведенного Финансовым отделом администрации Чемальского района**  
за \_\_\_\_\_ год

Код строки	Наименование показателя	Значение показателя
010	Количество проведенных мероприятий по анализу, всего:	
020	Количество уполномоченных должностных лиц, всего:	
030	Основные недостатки (нарушения), выявленные в ходе анализа	
040	Сравнение результатов анализа, проведенного в отчетном году, с результатами анализа, осуществленного за два года до наступления отчетного года	
050	Информация о выполнении рекомендаций	

Ревизор Финансового отдела  
администрации Чемальского района \_\_\_\_\_

(подпись)

(Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_  
(дата)