



**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ ВНУТРИГОРОДСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ГАГАРИНСКОЕ**

РАСПОРЯЖЕНИЕ

29.01.2020г.

№03

Санкт-Петербург

Об утверждении плана
внутреннего финансового
контроля на 2020 год

В целях реализации ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса РФ

1. Утвердить планвнутреннего финансовогоконтроля на 2020 год.
2. Настоящее распоряжение вступает в силу со дня его принятия.
3. Контроль над исполнением настоящего постановления оставляю засобой.

Глава Местной администрации

М.В. Трусников

**План
внутреннего финансового контроля на 2020 год**

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Объект контроля	Проверяемый период	Метод контроля	Сроки проведения внутреннего финансового контроля	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие
1	Соответствие, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (контроль за не превышением суммы по операциям над лимитами бюджетных обязательств и (или) бюджетными ассигнованиями. Соответствие показателей бюджетной росписи и отчета об исполнении бюджета (ф.50503127)	Местная администрация	2019 год	Плановая проверка	Март 2020 года	Поливанова Е.Г. Маматова Е.А.
2	Реализация мероприятий в рамках Муниципальной программы внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское «Патриот» на 2019 год	Местная администрация	2019 год	Плановая проверка	Апрель 2019 года	Поливанова Е.Г. Глотова В.В.
3	Реализация мероприятий в рамках Муниципальной программы внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское «Физическая культура и спорт» на 2019 год	Местная администрация	2019 год	Плановая проверка	Апрель 2019 года	Поливанова Е.Г. Глотова В.В.



**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ ВНУТРИГОРОДСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ГАГАРИНСКОЕ**

**АКТ
проверки органа внутреннего финансового контроля**

1. Проверяемый главный распорядитель (распорядитель):
Местная администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское
2. Период проведение проверки: 23.03.2020 - 27.03.2020
3. Предмет контроля: Соответствие, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (контроль за не превышением суммы по операциям над лимитами бюджетных обязательств и (или) бюджетными ассигнованиями. Соответствие показателей бюджетной росписи и отчета об исполнении бюджета (ф.50503127).
4. Характер проверки (плановая, внеплановая): плановая
5. Контролируемый период: 2019 год
6. Метод проведения проверки: выборочная проверка
7. Предоставленные документы: Бюджетная роспись главных распорядителей, сводная бюджетная роспись за 2019 год, отчеты по исполнению бюджета (ф.50503127).
8. Результат проверки: нарушений не выявлено
9. Объяснения (пояснения) главного распорядителя (распорядителя) по результатам проверки _____
10. Принятые меры по результатам проверки: _____

Акт составлен «27» марта 2020 г.

Проверка выполнена: Органом внутреннего финансового контроля в муниципальном образовании МО МО Гагаринское

Заместитель главного бухгалтера-руководителя отдела

Поливанова Е.Г.

Главный специалист централизованного отдела бухгалтерского учета, экономического планирования и кадров

Маматова Е.А.



**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ ВНУТРИГОРОДСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ГАГАРИНСКОЕ**

**АКТ
проверки органа внутреннего финансового контроля**

1. Проверяемый главный распорядитель (распорядитель):
Местная администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское
2. Период проведения проверки: 13.04.2020 -17.04.2020
3. Предмет контроля: Реализация мероприятий в рамках Муниципальной программы внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское «Патриот» на 2019 год.
4. Характер проверки (плановая, внеплановая): плановая
5. Контролируемый период: 2019 год
6. Метод проведения проверки: выборочная проверка
7. Предоставленные документы: Муниципальный контракт от 08.02.2019 №02-53А/01 с ООО «Композиция», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 14.02.2019 №02-53А/02 с ООО «Эктум», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 11.03.2019 №02-53А/03 с ООО «Эктум» с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 21.03.2019 №02-53А/06 с ИП Большаков с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 21.01.2019 № 02-55А/03 с ИП Резник. Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 14.01.2019 № 02-55А/04 с ООО «Эктум» с дополнительными соглашениями. Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 05.04.2019 № 02-55А/18 с Театр мастерская. Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 05.04.2019 № 02-55А/19 с СПбГБУК «Санкт-Петербургский гос. Музыкально-драматический театр «БУФФ». Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год,
8. Результат проверки: нарушений не выявлено
9. Объяснения (пояснения) главного распорядителя (распорядителя) по результатам проверки _____
10. Принятые меры по результатам проверки: _____

Акт составлен « 17 » _____ апреля _____ 2020 г.

Проверка выполнена: Органом внутреннего финансового контроля в муниципальном образовании МО МО Гагаринское

Заместитель главного бухгалтера-руководителя отдела

Поливанова Е.Г

Главный специалист централизованного отдела бухгалтерского учета, экономического планирования и кадров

Глотова В.В.



**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ ВНУТРИГОРОДСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ГАГАРИНСКОЕ**

**АКТ
проверки органа внутреннего финансового контроля**

1. Проверяемый главный распорядитель (распорядитель):
Местная администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское
2. Период проведения проверки: 20.04.2020 - 24.04.2020
3. Предмет контроля: Реализация мероприятий в рамках Муниципальной программы внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское «Физическая культура и спорт» на 2019 год.
4. Характер проверки (плановая, внеплановая): плановая
5. Контролируемый период: 2019 год
6. Метод проведения проверки: выборочная проверка
7. Предоставленные документы: Муниципальный контракт от 25.01.2019 №02-53А/01 с ООО «Элемент», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 14.02.2019 №02-53А/02 с ООО «Эктум», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 11.03.2019 №02-53А/03 с ООО «Эктум» с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 21.03.2019 №02-53А/06 с ИП Большаков с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год,
8. Результат проверки: нарушений не выявлено
9. Объяснения (пояснения) главного распорядителя (распорядителя) по результатам проверки _____
10. Принятые меры по результатам проверки: _____

Акт составлен «24» апреля 2020 г.

Проверка выполнена: Органом внутреннего финансового контроля в муниципальном образовании МО МО Гагаринское

Заместитель главного бухгалтера-руководителя отдела

Поливанова Е.Г

Главный специалист централизованного отдела бухгалтерского учета, экономического планирования и кадров

Глотова В.В.

ГОДОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

О результатах осуществления внутреннего финансового аудита

Местной администрации МО МО Гагаринское

за 2020 год

1. Общие сведения о результатах внутреннего финансового аудита

Наименование показателя	Код строки	Значения показателя
1	2	3
Штатная численность субъекта внутреннего финансового аудита, человек	010	3
из них: фактическая численность субъекта внутреннего финансового аудита	011	3
Количество проведенных аудиторских проверок, единиц	020	3
в том числе: в отношении системы внутреннего финансового контроля	021	1
достоверности бюджетной отчетности	022	1
экономности и результативности использования бюджетных средств	023	1
Количество аудиторских проверок, предусмотренных в плане внутреннего финансового аудита на отчетный год, единиц	030	3
из них: количество проведенных плановых аудиторских проверок	031	3
Количество проведенных внеплановых аудиторских проверок, единиц	040	0
Количество направленных рекомендаций по повышению эффективности внутреннего финансового контроля, единиц	050	0
из них: количество исполненных рекомендаций	051	0
Количество направленных предложений о повышении экономности и результативности использования бюджетных средств, единиц	060	0
из них: количество исполненных предложений	061	0

2. Сведения о выявленных нарушениях и недостатках, тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Количество (единиц)	Объем (тыс. руб.)	Динамика нарушений и недостатков	
				(тыс. руб.)	(%)
1	2	3	4	5	6
Нецелевое использование бюджетных средств	010	0			
Неправомерное использование бюджетных средств (кроме нецелевого использования)	020	0			
Нарушения процедур составления и исполнения бюджета по расходам, установленных бюджетным законодательством	030	0			
Нарушения правил ведения бюджетного учета	040	0			
Нарушения порядка составления бюджетной отчетности	050	0			
Несоблюдение порядка, целей и условий предоставления средств из бюджета (субсидий, инвестиций), предоставления кредитов и займов, обеспеченных государственными гарантиями	060	0			
Нарушения порядка администрирования доходов бюджета	070	0			
Нарушения в сфере закупок в части обоснования закупок и исполнения контрактов	080	0			
Нарушения установленных процедур и требований по осуществлению внутреннего финансового контроля	090	0	X	X	
Прочие нарушения и недостатки	100	0			

Пояснительная записка.

В 2020 году Местной администрацией МО МО Гагаринское проведены три плановые проверки по внутреннему финансовому аудиту.

1. Плановая аудиторская проверка по теме: Соответствие, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (контроль за не превышением суммы по операциям над лимитами бюджетных обязательств и (или) бюджетными ассигнованиями. Соответствие показателей бюджетной росписи и отчета об исполнении бюджета (ф.50503127).
Период проведение проверки: 23.03.2020-27.03.2020.

Предоставленные документы: Бюджетная роспись главных распорядителей, сводная бюджетная роспись за 2019 год, отчеты по исполнению бюджета (ф.50503127).

По результатам выборочной проверки нарушений не выявлено.

2. Плановая аудиторская проверка по теме: Реализация мероприятий в рамках Муниципальной программы внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское «Патриот» на 2019 год.

Период проведение проверки: 13.04.2020-17.04.2020.

Предоставленные документы: Муниципальный контракт от 08.02.2019 №02-53А/01 с ООО «Композиция», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 14.02.2019 №02-53А/02 с ООО «Эктум», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 11.03.2019 №02-53А/03 с ООО «Эктум» с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 21.03.2019 №02-53А/06 с ИП Большаков с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 21.01.2019 № 02-55А/03 с ИП Резник. Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 14.01.2019 № 02-55А/04 с ООО «Эктум» с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 05.04.2019 № 02-55А/18 с Театр мастерская. Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Договор от 05.04.2019 № 02-55А/19 с СПбГБУК «Санкт-Петербургский гос. Музыкально-драматический театр «БУФФ». Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год,
По результатам выборочной проверки нарушений не выявлено.

3. Плановая аудиторская проверка по теме: Реализация мероприятий в рамках Муниципальной программы внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Гагаринское «Физическая культура и спорт» на 2019 год.

Период проведение проверки: 20.04.2020-24.04.2020.

Предоставленные документы: Муниципальный контракт от 25.01.2019 №02-53А/01 с ООО «Элемент», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 14.02.2019 №02-53А/02 с ООО «Эктум», Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 11.03.2019 №02-53А/03 с ООО «Эктум» с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год, Муниципальный контракт от 21.03.2019 №02-53А/06 с ИП Большаков с дополнительными соглашениями, Акт сверки взаимных расчетов за период 2019 год.

По результатам выборочной проверки нарушений не выявлено.

Заместитель главного бухгалтера-
руководителя отдела

Е.Г. Поливанова

« _____ » _____ 2020 г.