

ОТЧЕТНОСТЬ
о результатах внутреннего финансового контроля

по состоянию на "01" октября 2018 года
МУ ОСЗН Администрации Константиновского района

Наименование главного администратора бюджетных средств
Наименование бюджета
Периодичность: квартальная, годовая

Коды
Дата
01.10.2018
Глава по БК
913
по ОКПДО
60625000

бюджет Константиновского района

1	2	3	4	5	6	7	8				
Методы контроля	Количество контрольных действий, проведенных проверок (ревизий)	Количество выявленных недостатков (нарушений)	Сумма бюджетных средств, подлежащая восстановлению*	Сумма восстановленных бюджетных средств	Количество предложений мер по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения, заключений	Количество принятых мер, исполненных заключений	Количество материалов направленных в Росфиннадзор, правоохранительные органы				
1 Самоконтроль	1 743	1	-	-	В 1 квартале 2018 года выявлен 1 случай включения в аукционную документацию условий оплаты не соответствующих нормам 44-ФЗ от 19.02.2018 на основании решений Заказчика от 19.02.2018 внесены изменения в проект контракта в части условия оплаты, аукционная документация с изменениями размещена на сайте	-	-				
2 Контроль по подчиненности	909	17	3 653,32	496,32	В процессе последующего контроля в 1 квартале 2018 года выявлены недостатки (8) в части исполнения бюджетной сметы (несоответствие разделов при формировании заявок на кассовый расход в части указания бюджетной классификации или назначения платежа), в результате чего был произведен отказ платежа. В процессе последующего контроля во 2 квартале 2018 года выявлены недостатки (2) в части исполнения бюджетной сметы (несоответствие разделов при формировании заявок на кассовый расход в части указания бюджетной классификации или назначения платежа), в результате чего был произведен отказ платежа. В процессе последующего контроля в 3 квартале 2018 года выявлены недостатки (5) в части исполнения бюджетной сметы (несоответствие разделов при формировании заявок на кассовый расход в части указания бюджетной классификации или назначения платежа), в результате чего был произведен отказ платежа. Все недостатки устранены. По результатам внутреннего финансового контроля предложено усилить самоконтроль исполнителей при приеме первичных документов и исполнении бюджетной сметы в части осуществления всех видов расчетов	-	-	В сентябре 2018 года выявлена переплата льгот (1) сельскому специалисту за 2018 год (несвоевременное сообщение об увольнении) в сумме 496,32 рублей. Переплата возмещена получателем на лицевой счет ОСЗН 24.09.2018 года в сумме 496,32 рублей. По фактошрифтно перечисленной суммы (1) налога на имущество организаций (имущество первой и второй амортизационных групп не признается налогооблагаемой базой) в Межрайонную ИФНС №4 по Ростовской области направлен уточненный расчет по налогу с заявлением о возврате суммы излишне уплаченного (взысканного, подлежащего возмещению) налога (сбора, страховых взносов, пеней, штрафов) в сумме 3 157,00 руб. По результатам внутреннего финансового контроля предложено усилить самоконтроль, ведущим специалистам сектора по предоставлению мер социальной поддержки и работе с семьями инвалидов провести работу с учреждениями по своевременному и достоверному предоставлению списков льготников из числа сельских специалистов, усилить контроль за проверкой личных дел получателей социальных выплат. Специалистам сектора финансово-экономической работы, бухгалтерского учета и отчетности - усилить контроль за применением норм действующего законодательства	2	-	-
3 Контроль по подведомственности в соответствии с картой внутреннего финансового контроля	-	-	-	-		-	-				
4 Контроль по подведомственности в соответствии с регламентом	-	-	-	-		-	-				
Итого	2 652	18	3 653,32	496,32		2	-				

Руководитель структурного подразделения
главный бухгалтер
В. В. Викрова

" 12 " октября 2018 г