



Министерство финансов Республики Карелия

П Р И К А З

« 24 » мая 2019 г.

№ 274

г. Петрозаводск

**О внесении изменений в приказ
Министерства финансов Республики Карелия
от 18 января 2019 года № 15**

ПРИКАЗЫВАЮ:

Внести в Порядок осуществления внутреннего финансового контроля в Министерстве финансов Республики Карелия, утвержденный приказом Министерства финансов Республики Карелия от 18 января 2019 года № 15 «Об организации внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита» (Официальный интернет-портал правовой информации (www.pravo.gov.ru), 21 января 2019 года, № 1001201901210003) следующие изменения:

- 1) в наименовании раздела II слова «, а также перечня мер по повышению качества выполнения внутренних бюджетных процедур» исключить;
- 2) абзацы шестой – десятый пункта 15 признать утратившими силу;
- 3) пункт 16 признать утратившим силу;
- 4) в пункте 17 слова «и перечня мер по повышению качества выполнения внутренних бюджетных процедур» исключить;
- 5) в пункте 19 слова «перечень мер по повышению качества выполнения внутренних бюджетных процедур,» исключить;
- 6) в пункте 20 слова «, перечня мер» исключить;
- 7) в пункте 37 слова «ежегодно до 01 марта года, следующего за отчетным» заменить словами «до 01 сентября текущего года и до 01 марта года, следующего за отчетным»;
- 8) приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящему приказу;
- 9) приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 2 к настоящему приказу;

10) приложение 3 признать утратившим силу;

11) приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 3 к настоящему приказу;

12) приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 4 к настоящему приказу.

Министр



Е.А. Антошина

Приложение 1 к приказу
Министерства финансов
Республики Карелия
от «24» мая 2019 г. № 274

«Приложение 1 к Порядку осуществления внутреннего
финансового контроля в Министерстве финансов
Республики Карелия, утвержденному приказом
Министерства финансов Республики Карелия
от «18» января 2019 г. № 15

Утверждаю

Министр
(заместитель Министра)
«__» _____ 201__ г.

Карта внутреннего финансового контроля

"__" _____ 20__ г.

Наименование главного администратора
(администратора) бюджетных средств:

Наименование отдела, ответственного

за выполнение внутренних бюджетных процедур:

Наименование внутренней бюджетной процедуры	Наименование процесса	Наименование операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия			Предлагаемые меры по повышению качества выполнения внутренних бюджетных процедур, операций
						Метод контроля / Периодичность контроля	Контрольное действие	Вид/Способ контроля	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Начальник отдела

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник управления

(подпись)

(расшифровка подписи)

С обязанностями осуществления контрольных действий ознакомлен

(подпись)

».

«Приложение 2 к Порядку осуществления внутреннего
финансового контроля в Министерстве финансов
Республики Карелия, утвержденному приказом
Министерства финансов Республики Карелия
от «18» января 2019 г. № 15

Перечень
операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур)
по состоянию на «__» _____ 20__ г.

Наименование главного администратора
(администратора) бюджетных средств:

Наименование отдела, ответственного

за выполнение внутренних бюджетных процедур:

Наименование внутренней бюджетной процедуры	Наименование процесса	Наименование операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Наименование бюджетного риска	Оценка бюджетных рисков			Указание на необходимость включения операции в карту внутреннего финансового контроля
					Критерий "вероятность"	Критерий "степень влияния"	Значимость бюджетного риска	

Начальник отдела

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник управления

(подпись)

(расшифровка подписи)

«__» _____ 20__ г.

».

Приложение 3 к приказу
Министерства финансов
Республики Карелия
от «24» мая 2019 г. № 274

«Приложение 4 к Порядку осуществления внутреннего
финансового контроля в Министерстве финансов
Республики Карелия, утвержденному приказом
Министерства финансов Республики Карелия
от «18» января 2019 г. № 15

Журнал
учета результатов внутреннего финансового контроля

за _____ год

Наименование главного администратора
(администратора) бюджетных средств:

Наименование отдела, ответственного

за выполнение внутренних бюджетных процедур:

Дата	Наименование внутренней бюджетной процедуры	Наименование процесса	Наименование операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Выявленные недостатки и (или) нарушения	Сведения о причинах возникновения недостатков (нарушений)	Предлагаемые меры по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения	Отметка об устранении
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

В настоящем Журнале пронумеровано и прошнуровано _____ листов

Начальник отдела

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Начальник управления

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Заместитель министра

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

«Приложение 5 к Порядку осуществления внутреннего
финансового контроля в Министерстве финансов
Республики Карелия, утвержденному приказом
Министерства финансов Республики Карелия
от «18» января 2019 г. № 15

ИНФОРМАЦИЯ
о результатах внутреннего финансового контроля
на «__» _____ 20__ г.

Наименование главного администратора
(администратора) бюджетных средств _____
Наименование структурного подразделения (управления) _____
Наименование отдела, выполняющего внутренние бюджетные процедуры _____

1. Сведения о перечне операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры) и о наличии значимых бюджетных рисках

№ п/п	Дата формирования перечня операций	Количество операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры), включенных в перечень операций	Количество операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры) со значимым бюджетным риском, включенных в перечень операций (подпункт «б» пункта 36 Порядка)	% операций со значимыми бюджетными рисками
1	2	3	4	5

3. Сведения о журналах (регистрах) внутреннего финансового контроля

№ п/п	Должностные лица (ФИО), ответственные за ведение журнала (регистра) внутреннего финансового контроля (пункт 24 Порядка)	Дата, номер распорядительного документа о назначении должностных лиц, ответственных за ведение журнала (регистра) внутреннего финансового контроля	Дата представления на рассмотрение руководителю структурного подразделения (абзац 2 пункта 30 Порядка)	Дата рассмотрения заместителем министра, курирующим деятельность соответствующего структурного подразделения (абзац 3 пункта 30 Порядка)	Наличие записей в журнале внутреннего финансового контроля о выявленных недостатках и (или) нарушениях (да/нет)
	2	3	4	5	6

4. Сведения о результатах контрольных действий по внутреннему финансовому контролю

№ п/п	Методы контроля	Количество действий, проведенных проверок	Количество выявленных недостатков (нарушений)	Сумма бюджетных средств, подлежащая возмещению	Сумма возмещенных бюджетных средств	Количество предложенных мер по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения, заключений	Количество принятых мер, исполненных заключений	Количество материалов, направленных в органы государственного финансового контроля
	2	3	4	5	6	7	8	9
	Самоконтроль							
	Контроль по							

	подчиненности							
	Контроль по подведомственности							
	Смежный контроль							
	ИТОГО:							

5. Сведения о мерах по повышению качества выполнения внутренних бюджетных процедур, сведения об актуализации карт внутреннего финансового контроля, в случае выявления нарушений органами государственного финансового контроля

№ п/п	Наименование органа государственного финансового контроля, осуществлявшего проверку	Наименование контрольного мероприятия	Нарушения, выявленные в ходе контрольного мероприятия	Меры, принятые по устранению выявленных нарушений в ходе контрольного мероприятия, в том числе актуализация карт внутреннего финансового контроля	Сведения о принятых мерах по повышению качества выполнения внутренних бюджетных процедур
1	2	3	4	5	6

6. Информация, указанная в подпунктах г) – е) пункта 36 Порядка формирования и направления информации о результатах внутреннего финансового контроля на основе данных регистров (журналов) внутреннего финансового контроля

г) _____

д) _____

е) _____

Руководитель _____

(подпись)

(инициалы, фамилия)

« ____ » _____ 20__ г.

(наименование управления)

Руководитель отдела _____

выполняющего внутренние

бюджетные процедуры

(подпись)

(инициалы, фамилия)

« ____ » _____ 20__ г.

».