

Отчет  
о результатах внутреннего финансового контроля за 2018 год  
Управление гражданской защиты и обеспечение пожарной безопасности Ненецкого автономного округа

Наименование внутренних бюджетных процедур и составляющих операций	Виды выявленных нарушений (недостатков)	Принятые меры по устранению нарушений (недостатков), причин их возникновения	Привлечение к дисциплинарной ответственности виновных должностных лиц
1	2	3	4
1. Составление и представление в Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа документа, в том числе реестров расходных обязательств для составления и рассмотрения проекта окружного бюджета,			
1.1 Формирование реестра расходных обязательств	Нарушений не выявлено	-	
1.2 Ведение реестра расходных обязательств, в том числе внесение изменений в реестр расходных обязательств	Нарушений не выявлено	-	-
1.3 Представление в ДФЭ НАО реестра расходных обязательств	Нарушений не выявлено. В соответствии с письмом ДФЭ НАО от 22.05.2018 № 1684/02 срок предоставления реестра расходных обязательств был перенесен на 7 июня 2018 года.	-	-
4 Составление бюджетных заявок по роетировкам окружного бюджета на очередной финансовый год и плановый период с приложением расчетов и обоснований	Нарушений не выявлено	-	-
5 Представление бюджетных заявок по роетировкам окружного бюджета на очередной финансовый год и плановый период в ДЭФ НАО	Нарушений не выявлено		

1.6 Составление и представление в ДФЭ НАО разногласий по объему бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период, с обоснованиями и расчетами	Нарушений не выявлено	-	-
2. Составление и представление в Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам окружного бюджета, расходам окружного бюджета и источникам финансирования дефицита окружного бюджета			
2.1 Составление и представление в ДФЭ НАО информации о распределении на очередной финансовый год и плановый период доведенных бюджетных ассигнований, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам окружного бюджета	Нарушений не выявлено	-	-
2.2 Составление и представление в ДФЭ НАО информации о прогнозируемых поступлениях доходов в окружной бюджет, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам окружного бюджета	Нарушений не выявлено	-	-
3. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи Управления			
3.1 Формирование и утверждение бюджетной росписи Управления	Нарушений не выявлено	-	-
3.2 Ведение бюджетной росписи Управления, в том числе внесение изменений в бюджетную роспись	Нарушений не выявлено	-	-
4. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет			
4.1 Составление и утверждение бюджетных смет Управления	Нарушений не выявлено	-	-
4.2 Составление и утверждение бюджетных смет подведомственных учреждений Управлению	Нарушений не выявлено	-	-
4.3 Ведения бюджетных смет подведомственных учреждений Управлению	Нарушений не выявлено	-	-



5. Принятие в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований бюджетных обязательств		
5.1 Принятие к учету в Управление Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу сведений о бюджетных обязательствах	Нарушений не выявлено	-
5.2 Заключение государственных контрактов (договоров) в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств в соответствии с планом закупок	Нарушений не выявлено	-
6. Процедура ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражения информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведения оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций		
6.1 Принятие к учету первичных учетных документов по обязательствам	Нарушений не выявлено	-
6.2 Принятие к учету первичных учетных документов по финансовым активам	Нарушений не выявлено	-
6.3 Принятие к учету первичных учетных документов по нефинансовым активам	Нарушений не выявлено	-
6.4 Проведение инвентаризации нефинансовых активов	Недостатков и недостач не выявлено	-
6.5 Проведение инвентаризации финансовых активов	Недостатков и недостач не выявлено	-
6.6 Проведение инвентаризации обязательств	Кредиторская задолженность отсутствует, образовалась дебиторская задолженность по уплате страховых взносов	-
7. Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности		

7.1 Составление и представление в Управление бюджетной отчетности подведомственных учреждений	Нарушений не выявлено	-	-
7.2 Формирование бюджетной отчетности Управления	Нарушений не выявлено	-	-
7.3 Формирование и представление сводной бюджетной отчетности в ДФЭ НАО	Нарушений не выявлено	-	-
<b>8. Распределение лимитов бюджетных обязательств по подведомственным учреждениям Управления</b>			
8.1 Доведение до подведомственных получателей бюджетных средств уведомлений о бюджетных ассигнованиях и лимитов бюджетных обязательств на очередной финансовый год и плановый период	Нарушений не выявлено	-	-
<b>9. Составление и представление подведомственными Управлению учреждениями документов в Управление, необходимых для составления и рассмотрения проекта окружного бюджета</b>			
9.1 Составление проекта бюджетной сметы по проектировкам окружного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, с обоснованиями и расчетами	Нарушений не выявлено	-	-
9.2 Представление в Управление проекта бюджетной сметы по проектировкам окружного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, для составления и рассмотрения проекта окружного бюджета	Нарушений не выявлено	-	-
9.3 Составление и представление в Управление разногласий по объему бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период, с обоснованиями и расчетами	Нарушений не выявлено	-	-
<b>10. Составление и направление в Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа документа, необходимого для формирования и ведения сводной бюджетной росписи окружного бюджета, а также для доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до Управления</b>			
10.1 Составление и представление в ДФЭ НАО	Нарушений не выявлено	-	-



информации о распределении на очередной финансовый год и плановый период доведенных бюджетных ассигнований, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам окружного бюджета			
<b>11. Составление и исполнение бюджетной сметы</b>			
11.1 Составление и исполнение бюджетных смет Управления	Нарушений не выявлено	-	
11.2 Составление и исполнение бюджетных смет подведомственных учреждений Управлению	Нарушений не выявлено	-	
<p>12. Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита окружного бюджета) в окружной бюджет, пеней и штрафов по ним (за исключением операций, осуществляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации и Ненецкого автономного округа о налогах и сборах, законодательством Российской Федерации о таможенном деле, законодательством Российской Федерации о страховых взносах)</p>			
12.1 Представление в Управление Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу реестра администрируемых доходов	Нарушений не выявлено	-	
<p>13. Исполнение судебных актов по искам к Ненецкому автономному округу, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства окружного бюджета по денежным обязательствам подведомственных казенных учреждений</p>			
13.1 Исполнение судебных актов по искам к Ненецкому автономному округу, а также судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства окружного бюджета по денежным обязательствам подведомственных казенных учреждений	В 2018 году в КУ НАО «ОГПС» поступило два исполнительных листа по возмещению расходов по коммунальным услугам за 2016 год. Оплата произведена своевременно.	-	
<p>14. Осуществление предусмотренных правовыми актами о предоставлении межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий действий, направленных на обеспечение соблюдения их получателями условий, целей и порядка их предоставления</p>			

14.1 Соблюдение порядка предоставления субсидии некоммерческим организациям	Нарушений не выявлено	-	-
14.2 Предоставление в Управление отчетности об использовании субсидии	Отчетность предоставляется 20 января за отчетным периодом.	-	-

И.о. начальника Управления



Н.Н. Козьмина