МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ
ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

17 июля 2019 года № 37-мпр

Иркутск

О внесении изменений в приказ министерства имущественных отношений Иркутской области «Об отдельных вопросах осуществления внутреннего финансового контроля в министерстве имущественных отношений Иркутской области и подведомственных ему государственных учреждениях Иркутской области»

В соответствии со статьей 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктами 10, 12, 13, 15 Порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета, утвержденного постановлением Правительства Иркутской области от 11 декабря 2015 года № 641-пп, руководствуясь Положением о министерстве имущественных отношений Иркутской области, утвержденным постановлением Правительства Иркутской области от 30 сентября 2009 года № 264/43-пп, статьей 21 Устава Иркутской области

П Р И К А З Ы В А Ю:

1. Внести в приказ министерства имущественных отношений Иркутской области от 1 марта 2017 года № 12-мпр «Об отдельных вопросах осуществления внутреннего финансового контроля в министерстве имущественных отношений Иркутской области и подведомственных ему государственных учреждениях Иркутской области» (далее – приказ) следующие изменения:

1) в Порядке формирования, утверждения и актуализации карт внутреннего финансового контроля, установленном приказом:

Приложение 1 изложить в новой редакции (прилагается);

дополнить Приложением 2 (прилагается);

2) в Порядке ведения, учета и хранения журналов внутреннего финансового контроля, установленном приказом:

в абзаце втором пункта 3 после слов «непрерывное занесение» дополнить словом «замечаний»;

дополнить Приложением (прилагается);

3) приложение к Порядку составления ежеквартальной и годовой отчетности о результатах внутреннего финансового контроля, установленному приказом, изложить в новой редакции (прилагается).

2. Настоящий приказ подлежит официальному опубликованию на «Официальном интернет-портале правовой информации» (www.pravo.ru).

3. Настоящий приказ вступает в силу со дня его официального опубликования.

Министр В.А. Сухорученко

Приложение 1
к приказу министерства
имущественных отношений
Иркутской области
от 17 июля 2019 года № 37-мпр

«Приложение 1
к Порядку формирования,
утверждения
и актуализации карт внутреннего
финансового контроля

ПЕРЕЧЕНЬ
операций (действий по формированию документов, необходимых
для выполнения внутренней бюджетной процедуры)

		Коды
№ _____		
по состоянию на «__» _____ 20__ г.	Дата	
Наименование главного администратора (администратора) бюджетных средств _____	Глава по БК	
Наименование бюджета _____	по ОКТМО	
Наименование структурного подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур _____		

I.

(наименование внутренней бюджетной процедуры)

Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Бюджетные риски	Матрица рисков			Включить в карту ВФК (с уровнем риска «значимый»)	Предложения по применению контрольных действий
				Оценка бюджетного иска (низкая, средняя, высокая)		Уровень рисков (мало значительный, значимый)		
				Вероятность наступления	Степень влияния			

1	2	3	4	5	6	7	8	9

II.

(наименование внутренней бюджетной процедуры)

Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Бюджетные риски	Матрица рисков			Включить в карту ВФК (с уровнем риска «значимый»)	Предложения по применению контрольных действий
				Оценка бюджетного иска (низкая, средняя, высокая)		Уровень рисков (мало значительный, значимый)		
				Вероятность наступления	Степень влияния			
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Руководитель структурного подразделения _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

«__» _____ 20__ г. ».

Приложение 2
к приказу министерства имущественных
отношений Иркутской области
от 17 июля 2019 года № 37-мпр

«Приложение 2
к Порядку формирования,
утверждения и актуализации карт
внутреннего финансового контроля

КАРТА
ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ
НА _____ ГОД

Наименование главного администратора (администратора) бюджетных средств
Наименование структурного подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур
Наименование внутренней бюджетной процедуры

Процесс	Операция		Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия			
	Наименование	Код				Метод контроля	Контрольное действие	Вид/Способ Контроля	Периодичность/ Срок выполнения контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Руководитель (заместитель руководителя)
главного администратора (администратора)
бюджетных средств _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель структурного подразделения _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

«____» _____ 20___ г.

».

Приложение 3
к приказу министерства имущественных
отношений Иркутской области
от 17 июля 2019 года № 37-мпр

«Приложение
к Порядку ведения, учета и хранения журналов
внутреннего финансового контроля

ЖУРНАЛ
ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ
ЗА _____ ГОД

Наименование главного администратора (администратора) бюджетных средств _____
Наименование структурного подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур_____

Дата	Наименование операции в соответствии с картой внутреннего финансового контроля	Код контрольного действия	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия	Результаты контрольного действия	Причины возникновения нарушений, недостатков	Предлагаемые меры по устранению недостатков, нарушений и причин их возникновения
1	2	3	4	5	6	7	8	9

В настоящем Журнале пронумеровано и прошнуровано _____ листов.

Руководитель (заместитель руководителя)
главного администратора (администратора)
бюджетных средств _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель структурного подразделения

_____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

«____» _____ 20___ г. ».

Приложение 4
к приказу министерства имущественных
отношений Иркутской области
от 17 июля 2019 года № 37-мпр

«Приложение 2
к Порядку составления ежеквартальной
и годовой отчетности о результатах
внутреннего финансового контроля

ОТЧЕТ
О РЕЗУЛЬТАТАХ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ
ПО СОСТОЯНИЮ НА «___» _____20 ___ГОДА

_____

(наименование структурного подразделения, ответственного за результаты выполнения внутренних бюджетных процедур)

Методы контроля	Количество выявленных недостатков (нарушений)	Количество		Количество материалов, направленных в службу финансового контроля Иркутской области, правоохранительные органы
		заключений, оформленных по результатам проверок, предложенных мер по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения	принятых мер, исполненных заключений	
1	2	3	4	5
1. Самоконтроль				
2. Контроль по уровню подчиненности				
Итого				

Руководитель структурного подразделения _____ _____ _____

(подпись) (расшифровка подписи) дата ».