

**Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного
(муниципального) финансового контроля**

Таблица № 5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
01.01.2018 - 30.06.2018	Обследование ДГА по теме: "Анализ осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита" в соответствии с пунктом 4 статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации" (контрольно-ревизионным управлением департамента финансов администрации города Перми)	Заключение по результатам обследования от 27.07.2018. Выявлены следующие недостатки: 1.Перечень операций формируется не по всем бюджетным процедурам, включенным в План внутреннего финансового контроля, таким образом, необходимость проведения контрольных действий, включенных в План внутреннего финансового контроля, в отношении 6 операций по 4 бюджетным процедурам не подтверждена.	1. В план внутреннего финансового контроля на 2018 год внесены изменения № 1 от 18.09.2018.
		2. В план внутреннего финансового контроля Департаментом включены бюджетные процедуры и операции, выполняемые муниципальным казенным учреждением "Институт территориального планирования (далее - МКУ "ИТП") - 3 операции по 3 бюджетным процедурам.	2. В план внутреннего финансового контроля на 2018 год внесены изменения № 1 от 18.09.2018.
		3. Неверное применение методов и способов контроля	3. В план внутреннего финансового контроля на 2018 год внесены изменения № 1 от 18.09.2018.
		4. Отражение не полной информации в пояснительной записке к отчету о результатах внутреннего финансового контроля за 1 квартал 2018 года.	4. Замечание учтено при дальнейшем представлении отчетов о результатах внутреннего финансового контроля.
		5. Несвоевременное предоставление отчетности за 1 квартал в департамент финансов администрации города Перми.	5. Замечание учтено при дальнейшем представлении отчетов о результатах внутреннего финансового контроля.
		6. При сверке фактического количества выполненных Департаментом контрольных действий за 1 полугодие по бюджетной процедуре "Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности" установлены отклонения от утвержденных Планом внутреннего финансового контроля.	6. В план внутреннего финансового контроля на 2018 год внесены изменения № 1 от 18.09.2018.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 января 2019 г.