**Приложение № 4**

**Информация**

**осостоянии внутреннего финансовогоаудита**

**комитета государственной охраны объектов культурного наследияВолгоградской области**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Вопросы проверки** | **Ед.изм.** | **Данные** | **Оценка/примечание** |
| 1 | Наличие подразделения, должностных лиц, осуществляющих внутренний финансовый аудит | Наличие/ отсутствие (+/ -) | + | Сектор внутреннего финансового аудита |
| 2 | Независимость подразделения внутреннего финансового аудита от других подразделений ГАБС | Наличие/ отсутствие (+/ -) | + | Сектор непосредственно подчиняется председателю комитета государственной охраны объектов культурного наследия Волгоградской области |
| 3 | Количество должностных лиц подразделения внутреннего финансовогоаудита | Кол-во | 1 |  |
| 4 | Количество подведомственных учреждений | Кол-во | 1 | ГБУ «Волгоградский областной научно-производственный центр по охране памятников истории и культуры» |
| 5 | Соотношение количества подведомственных учреждений к количеству должностных лиц подразделения внутреннего финансового аудита (стр.4/стр.3) | Ед. | 1/1 |  |
| 6 | Наличие локального правового акта ГАБС, регламентирующего порядок осуществления внутреннего финансового аудита | Наличие/ отсутствие (+/ -) | + | Приказ от 21.06.2019 г. № 96 "Об утверждении порядка осуществления внутреннего финансового аудита на территории Волгоградской области» в комитете государственной охраны объектов культурного наследия Волгоградской области"  Приказ от 07.10.2020 г. № 256 "Об утверждении Положения об организации и осуществлении внутреннего финансового аудита в комитете государственной охраны объектов культурного наследия Волгоградской области". |
| 7 | Количество проведенных мероприятий внутреннего аудита за отчетный год | Кол-во | 5 |  |
| 8 | Количество проверок, предусмотренных Планом внутреннего финансового аудита, утвержденного на отчетный год | Кол-во | 5 |  |
| 9 | Процент выполнения Плана внутреннего финансового аудита (стр.7/стр.8\*100) | % | 100% |  |
| 10 | Основные нарушения, выявленные по результатам проведения внутреннего финансового аудита | Информация | при проведении проверки по вопросу составления (утверждения), ведения и исполнения бюджетной сметы 2019 г. выявлено несоблюдение порядка Комитета по составлению, утверждению и ведению бюджетных смет;  при проведении проверки по вопросу формирования и утверждения государственных заданий в отношении учреждений, подведомственных Комитету, было установлено нарушение в части размещения отчетов о выполнении государственного задания на официальном сайте в сети интернет. |  |
| 11 | Принятые меры по устранению выявленных нарушений (восстановлено бюджетных средств и устранено финансовых нарушений в суммовом выражении; количество возбужденных уголовных дел, количество переданных уполномоченным органам материалов длявозбуждения административного производства, количество примененных дисциплинарных мер и т.д.) | Информация | Даны рекомендации по устранению выявленных нарушений. |  |

**Главный инспектор КСП А.Б. Антипов**