

Заключение контрольно-ревизионного отдела администрации городского округа Ступино Московской области о результатах проведенного анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

Предложения:

Комитету по управлению имуществом администрации городского округа Ступино Московской области:

- Необходимо отражать результаты всех контрольных действий при осуществлении внутреннего финансового контроля в журнале учета результатов внутреннего финансового контроля в соответствии с картой внутреннего финансового контроля;
- Разработать нормативный документ, отражающий периодичность осуществления контрольных мероприятий.

Управлению жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства администрации городского округа Ступино Московской области:

- Привести обязанности по осуществлению внутреннего финансового контроля в должностных инструкциях в соответствие с картой внутреннего финансового контроля;
- Разработать нормативный документ, отражающий периодичность осуществления контрольных мероприятий;
- Включить в карту внутреннего финансового контроля операции, связанные с разработкой предложений в план закупок и план-график товаров, работ и услуг для муниципальных нужд и подготовкой документов на оплату, в связи с приемкой товаров, работ и услуг по муниципальным контрактам.

Управлению автодорог, транспорта и связи администрации городского округа Ступино Московской области:

- Включить в карту внутреннего финансового контроля операции, связанные с разработкой предложений в план закупок и план-график товаров, работ и услуг для муниципальных нужд и подготовкой документов на оплату, в связи с приемкой товаров, работ и услуг по муниципальным контрактам;

- Разработать нормативный документ, отражающий периодичность осуществления контрольных мероприятий;
- Внести в должностные инструкции сотрудников изменения в части вменения обязанностей по осуществлению начисления, учету и контролю за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет городского округа Ступино Московской области.

Выводы:

Состояние организации внутреннего финансового контроля у вышеуказанных главных администраторов бюджетных средств городского округа Ступино Московской области можно признать удовлетворительным.