


"РАССМОТРЕНО"

Руководитель администрации



Е.А. Трофимов

Информация о результатах внутреннего финансового контроля по состоянию на 01.01.2024

| № п/п | Предмет внутреннего финансового контроля | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществившее контрольное действие | Метод проведения контрольных действий | Способы проведения контрольных действий | Периодичность контрольных действий | Информация о результатах внутреннего финансового контроля |
|-------|--|-----------------------------------|--|---|---|---|---|
| 1 | Составление и предоставление документов в департамент финансов администрации города, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета города, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований | Ежегодно | Начальник отдела исполнения бюджета | Контроль по уровню подчиненности самоконтроль | Сплошной способ | 1 раз в год, в ходе проведения работы по формированию проекта бюджета | Проект бюджета на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов сформирован и своевременно представлен на проверку на основании доведенных департаментом финансов предельных объемов бюджетных ассигнований. Реестр расходных обязательств был проанализирован и внесен в программный комплекс "Сапфир" 20.10.2023 |
| 2 | Составление и предоставление документов в департамент финансов администрации города, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета города, расходам бюджета города | Ежегодно | Начальник отдела исполнения бюджета | Самоконтроль | Сплошной способ | 1 раз в год | Формирование кассового плана производится в соответствии с приказом департамента финансов №419 от 11.12.2014. Кассовый план распределён по месяцам текущего года в течение 5-ти рабочих дней после утверждения сводной бюджетной росписи. Ежемесячно до 18 числа в департамент финансов были предоставлены заявки на финансирование на следующий месяц. Уточнения заявки на финансирование за отчетный период не производилось. |

| № п/п | Предмет внутреннего финансового контроля | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществившее контрольное действие | Метод проведения контрольных действий | Способы проведения контрольных действий | Периодичность контрольных действий | Информация о результатах внутреннего финансового контроля |
|-------|---|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|------------------------------------|---|
| 3 | Составление и направление документов в департамент финансов администрации города, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города, а также для доведения бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей средств бюджета города | Ежегодно | Начальник отдела исполнения бюджета | Самоконтроль | Сплошной способ | 1 раз в год | Составление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города производилось в соответствии с порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи финансов от 07.11.2016 № 317. На основании показателей утвержденного бюджета года были внесены данные в "АЦК-Финансы" по расходам бюджета на текущий финансовый год в разрезе ведомственной структуры с детализацией видов расходов до элемента. Данные предоставлены в Департамент финансов 13.12.2023 года. |
| 4 | Составление, утверждение и ведения бюджетных смет | Постоянно | Начальник отдела исполнения бюджета | Самоконтроль | Сплошной способ | 1 раз в год | Составление, утверждение и ведения бюджетных смет произведено на основании приказа руководителя администрации от 22.12.2017 №54-од. По состоянию на отчетную дату утверждены все сметы и изменения к ним в соответствии уведомлениями о бюджетных ассигнованиях. |
| 6 | Принятие и исполнение бюджетных обязательств | Постоянно | Начальник отдела исполнения бюджета | Контроль по уровню подчиненности | Сплошной способ | 4 раза в год | За отчетный период проведено двенадцать проверок соответствия принятых бюджетных обязательств по данным УФК и бюджетному учету. Расхождений не выявлено. |
| 7 | Осуществление начисления, учёта и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет города, пеней и штрафов по ним | Постоянно | Начальник отдела исполнения бюджета | Контроль по уровню подчиненности | Выборочный способ | 1 раз в год | За отчетный период проведена проверка начисления, учёта и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет города, пеней и штрафов по ним по счету 205.55 "Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (реализация инициативного проекта "Уютный дворик)". Замечаний не выявлено. |

| № п/п | Предмет внутреннего финансового контроля | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществившее контрольное действие | Метод проведения контрольных действий | Способы проведения контрольных действий | Периодичность контрольных действий | Информация о результатах внутреннего финансового контроля |
|-------|--|-----------------------------------|--|---|---|------------------------------------|--|
| 8 | Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет города | Постоянно | Начальник отдела исполнения бюджета | Контроль по уровню подчиненности | Сплошной способ | Постоянно | За отчетный период возврат излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет города производился на основании письменных заявлений плательщиков после проведения сверки уплаты платежей. |
| 9 | Принятие решений об уточнении платежей в бюджет города | Постоянно | Начальник отдела исполнения бюджета | Контроль по уровню подчиненности | Выборочный способ | Постоянно | За отчетный период уточнение платежей в бюджет города производилось на основании письменных заявлений службы судебных приставов города Красноярска. |
| 10 | Ведение бюджетного учёта, в том числе принятие к учёту первичных учётных документов, отражения информации, указанной в первичных учётных документах и регистрах бюджетного учета, проведения оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций | Постоянно | Начальник отдела исполнения бюджета | Контроль по уровню подчиненности самоконтроль | Выборочный способ | Ежемесячно | За отчетный период проведена проверка ведения бюджетного учёта (в том числе принятие к учёту первичных учётных документов, отражения информации, указанной в первичных учётных документах и регистрах бюджетного учета) по направлениям: <u>учет денежных документов, расчетов с подотчетными лицами, расчетов с поставщиками и подрядчиками, учет средств во временном распоряжении, учет принятых бюджетных обязательств.</u> Несвоевременного или неполного отражения в бюджетном учете не выявлено. |
| 11 | Составление и предоставление бюджетной отчётности | Ежегодно | Начальник отдела исполнения бюджета | Самоконтроль | Сплошной способ | Ежегодно | Составление бюджетной отчётности за 9 месяцев 2023 года произведено на основании Инструкции, утвержденной приказом Минфина РФ от 28.12.2010 №191н. Отчетность предоставлена на проверку в департамент финансов в срок, установленный департаментом. Замечаний и нарушений не выявлено. |

| № п/п | Предмет внутреннего финансового контроля | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществившее контрольное действие | Метод проведения контрольных действий | Способы проведения контрольных действий | Периодичность контрольных действий | Информация о результатах внутреннего финансового контроля |
|-------|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|------------------------------------|---|
| | | | | | | | <p>По КБК 0104 9170000210 000</p> <ul style="list-style-type: none"> - 35 000,00 руб. - по исполнительному листу в пользу Муратовой Алины Игоревны по иску к Администрации о взыскании судебных расходов на оплату услуг представителя; - 3 000,00 руб. - по исполнительному листу в пользу ИП Тереховой Валентины Петровны по иску к Администрации о взыскании судебных расходов на оплату услуг представителя; - 5 000,00 руб. – по исполнительному листу в пользу Хабибуллина Рафиля Зарифулловича по иску к Администрации о взыскании судебных расходов на оплату услуг представителя; - 127 856,00 руб. – по исполнительному листу в пользу Вязьминой Натальи Александровны по иску к Администрации о возмещении ущерба, причиненного жилому помещению, расходов по оплате экспертного заключения, расходов по оплате стоимости получения выписки из ЕГРН, расходов на оплату государственной пошлины. |

| № п/п | Предмет внутреннего финансового контроля | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществившее контрольное действие | Метод проведения контрольных действий | Способы проведения контрольных действий | Периодичность контрольных действий | Информация о результатах внутреннего финансового контроля |
|-------|---|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|------------------------------------|---|
| 12 | Исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета города по денежным обязательствам администрации района | По мере возникновения взыскания | Начальник отдела исполнения бюджета | Контроль по уровню подчиненности | Сплошной способ | По мере возникновения взыскания | <p>По КБК 0113 0850088210 000</p> <p>- 142 687,17 руб. - по восьми исполнительным листам в пользу ООО «Енисейская территориальная генерирующая компания (ТГК-13)» по иску к Администрации о взыскании задолженности за жилищно-коммунальные услуги в незаселенных муниципальных помещениях в многоквартирном доме и о взыскании расходов по уплате госпошлины;</p> <p>- 3 743,11 руб. - по исполнительному листу в пользу ООО «Красноярский жилищно-коммунальный комплекс» по иску к Администрации о взыскании задолженности за жилищно-коммунальные услуги в незаселенных муниципальных помещениях в многоквартирном доме и о взыскании расходов по уплате госпошлины;</p> <p>- 48 694,72 руб. - по исполнительному листу в пользу ООО Управляющая компания "Жилищные системы Красноярска" по иску к Администрации о взыскании задолженности за жилищно-коммунальные услуги в незаселенных муниципальных помещениях в многоквартирном доме и о взыскании расходов по уплате госпошлины;</p> <p>- 7 586,56 руб. - по исполнительному листу в пользу ПАО «Красноярскэнергообл» по иску к Администрации о взыскании расходов по возмещению расходов на электроэнергию в незаселенных муниципальных помещениях в многоквартирном доме и о взыскании расходов по уплате госпошлины.</p> |

| № п/п | Предмет внутреннего финансового контроля | Периодичность выполнения операции | Должностное лицо, осуществившее контрольное действие | Метод проведения контрольных действий | Способы проведения контрольных действий | Периодичность контрольных действий | Информация о результатах внутреннего финансового контроля |
|-------|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|------------------------------------|--|
| | | | | | | | <p>По КБК 0113 1010083290 000 - 6 041,45 руб. - по исполнительному листу в пользу ООО «Покровский дом» по иску к Администрации о взыскании задолженности по оплате за жилищно-коммунальные услуги в многоквартирном доме (расходов на оплату оставшейся части платы за содержание жилого помещения в случае, если установленный размер вносимой нанимателями жилых помещений по договорам социального найма и договорам найма жилых помещений муниципального жилищного фонда платы за содержание жилого помещения меньше, чем размер платы за содержание жилого помещения, установленный договором управления многоквартирным домом), возмещение судебных расходов по уплате госпошлины и неустойка за несвоевременную уплату жилищно-коммунальных услуг.</p> |

Начальник отдела исполнения бюджета



М.Г. Мещерякова