ОТЧЕТ
о результатах внутреннего финансового контроля
по Министерству культуры и национальной политики Кузбасса
за 2 квартал 2024года

Методы контроля	Количество контрольных действий, проведенных проверок (ревизий)	Количество выявленных недостатков (нарушений)	Сумма бюджетных средств, подлежащая возмещению, руб.	Сумма возмещенных бюджетных средств, руб.	Количество предложенных мер по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения, заключений	Количество принятых мер, исполненных заключений	Количество материалов, направленных в органы государственного финансового контроля, правоохранительные органы
1	2	3	4	5	6	7	8
			1 квартал				
1. Самоконтроль	21						
2. Контроль по подчиненности	21						
3. Контроль по подведомственности в соответствии с картой внутреннего финансового контроля							
Итого	**42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			2 квартал				
1. Самоконтроль	21						
2. Контроль по подчиненности	21						
3. Контроль по подведомственности в соответствии с картой внутреннего финансового контроля							
Итого	**42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			3 квартал				
1. Самоконтроль							
2. Контроль по подчиненности							
3. Контроль по подведомственности в соответствии с картой внутреннего финансового контроля							
Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

			4 квартал				
1. Самоконтроль							
2. Контроль по подчиненности							
3. Контроль по подведомственности в соответствии с картой внутреннего финансового контроля							
Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			ВСЕГО за 2024 год				
1. Самоконтроль	**42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2. Контроль по подчиненности	**42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Контроль по подведомственности в соответствии с картой внутреннего финансового контроля	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Итого	**84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Заместитель министра культуры и национальной политики Кузбасса _____ В.В. Борзылова

Исполнитель: Немыкина Н.Е. 36-38-21

Журнал учета результатов внутреннего финансового контроля

Отдел экономического анализа, финансового обеспечения и ревизионной службы

за 2 квартал 2024 года

	Дата проведения контрольного действия	Наименование операции внутренней бюджетной процедуры	Должностное лицо, ответственное за выполнение операций (должность, ФИО)	Должностное лицо, ответственно за осуществление контрольных действий (должность, Ф.И.О.)	Метод/способ/форма контрольного действия	Результаты контрольного действия (выявленные недостатки, нарушения)	Сведения о причинах возникновения недостатков (нарушений)	Предлагаемые меры по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения	Отметка об устранении выявленных нарушений
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Подготовка (сбор) и представление документов в министерство финансов Кузбасса, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета**								
	27.04.2024 06.05.2024 10.06.2024	Ходотайство об увеличении бюджета (с обоснованием и расчетами)	зам.министра Борзылова В.В.	зам.министра Борзылова В.В.	самоконтроль/ сплошной	верно			
2	**Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя средств областного бюджета, доведение (распределение) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до распределителей и получателей средств областного бюджета по главе 004 «Министерство культуры и национальной политики Кузбасса»**								
	01.06.2024- 28.06.2024	Заполнение Распределения предельных сумм ГРБС по учреждениям в программном продукте "Смарт-Про"	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ сплошной	верно			
3	**Распределение бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств подведомственным учреждениям**								
	30.04.2024	Внесение изменений в ПФХД, соглашение на гос.задание и иную субсидию	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ выборочно/ проверка оформления документа, сверка данных	верно			

	31.05.2024	Внесение изменений в ПФХД, соглашение на гос.задание и иную субсидию	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ выборочно/ проверка оформления документа, сверка данных	верно			
	28.06.2024	Внесение изменений в ПФХД, соглашение на гос.задание и иную субсидию	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ выборочно/ проверка оформления документа, сверка данных	верно			
4	Формирование и утверждение государственных заданий в отношении государственных автономных и бюджетных учреждений, подведомственных министерству								
5	Составление и утверждение бюджетной сметы министерства								
6	Исполнение бюджетной сметы министерства								
	02.04.2024	Исполнение по изменениям в бюджетную смету министерства	главный бухгалтер-начальник отдела Матвеева М.П.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ сплошной/ проверка оформления	верно			
	11.06.2024	Исполнение по изменениям в бюджетную смету министерства	главный бухгалтер-начальник отдела Матвеева М.П.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ сплошной/ проверка оформления документа, сверка данных	верно			
	21.06.2024	Исполнение по изменениям в бюджетную смету министерства	главный бухгалтер-начальник отдела Матвеева М.П.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ сплошной/ проверка оформления документа, сверка данных	верно			
7	Принятие и исполнение бюджетных обязательств министерства								

	30.04.2024	Распределение бюджетных средств	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ выборочно/ проверка оформления документа, сверка данных, сбор и анализ	верно			
	31.05.2024	Распределение бюджетных средств	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ выборочно/ проверка оформления документа, сверка данных, сбор и анализ	верно			
	28.06.2024	Распределение бюджетных средств	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	по уровню подчинённости/ выборочно/ проверка оформления документа, сверка данных, сбор и анализ	верно			
	30.04.2024	Контроль лимитов бюджетных обязательств, ведение остатков, анализ задолженности	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	самоконтроль/ сплошной/ проверка оформления документа, сверка данных, сбор и анализ	верно			
	31.05.2024	Контроль лимитов бюджетных обязательств, ведение остатков, анализ задолженности	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.,	самоконтроль/ сплошной/ проверка оформления документа, сверка данных, сбор и анализ	верно			

	28.06.2024	Контроль лимитов бюджетных обязательств, ведение остатков, анализ задолженности	начальник отдела Змеева Т.С.	зам.министра Борзылова В.В.	самоконтроль/ сплошной/ проверка оформления документа, сверка данных, сбор и анализ	верно			
8	Осуществление бюджетных полномочий главного администратора (администратора) доходов областного и федерального бюджетов								
9	Ведомственный финансовый контроль за соблюдением бюджетного законодательства и законодательства о закупках								

Начальник отдела _____ Т.С. Змеева

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Журнал учета результатов внутреннего финансового контроля

Управление правовой и организационно-кадровой работы

за 2 квартал 2024 года

Дата проведения контрольного действия	Наименование операции внутренней бюджетной процедуры	Должностное лицо, ответственное за выполнение операций (должность, ФИО)	Должностное лицо, ответственно за осуществление контрольных действий (должность, Ф.И.О.)	Метод/способ/форма контрольного действия	Результаты контрольного действия (выявленные недостатки, нарушения)	Сведения о причинах возникновения недостатков (нарушений)	Предлагаемые меры по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения	Отметка об устранении выявленных нарушений
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Принятие исполнения бюджетных обязательств министерства								
01.04.2024 - 30.06.2024	Разработка договоров, соглашений и государственных контрактов	консультант-юрисконсульт Паньшина Н.П.; гл.консультант - юрисконсульт Бибикова Н.В.	зам.министра Борзылова В.В.	По уровню подчинённости/сплошной /проверка оформления документа, фактическое наличие	Нарушения отсутствуют			
01.04.2024 - 30.06.2024	Проверка конкурсной, и аукционной документации	консультант-юрисконсульт Паньшина Н.П.; гл.консультант - юрисконсульт Бибикова Н.В.	зам.министра Борзылова В.В.	По уровню подчинённости/сплошной /проверка оформления документа, фактическое наличие	Нарушения отсутствуют			
Внутренний финансовый контроль по уровню подведомственности за соблюдением бюджетного законодательства и законодательства о закупках								
Исполнение судебных актов по искам к министерству								

Консультант-юрисконсульт _____ Н.П. Паньшина

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Журнал учета результатов внутреннего финансового контроля

Отдел бухгалтерского учёта

за 2 квартал 2024г.

	Дата проведения контрольного действия	Наименование операции внутренней бюджетной процедуры	Должностное лицо, ответственное за выполнение операций (должность, ФИО)	Должностное лицо, ответственно за осуществление контрольных действий (должность, Ф.И.О.)	Метод/способ/ форма контрольного действия	Результаты контрольного действия (выявленные недостатки, нарушения)	Сведения о причинах возникновения недостатков (нарушений)	Предлагаемые меры по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения	Отметка об устранении выявленных нарушений
1	**Исполнение бюджетной сметы министерства**								
	Ежедневно	Кассовое исполнение сметы в пределах предельных объемов финансирования	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., начальник отдела Матвеева М. П.	самоконтроль/ сплошной, контроль по уровню подчиненности/ сплошной				
	Ежедневно	Фактическое исполнение сметы по соответствующим КБК в пределах доведенных ЛБО	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	самоконтроль/ сплошной, контроль по уровню подчиненности/ сплошной				
	Ежемесячно 05 числа после отчетной даты	Соответствие кассового и фактического исполнения сметы	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., начальник отдела Матвеева М. П.	самоконтроль/ сплошной, контроль по уровню подчиненности/ сплошной				
	Ежедневно	Учет остатков неиспользованных ЛБО	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	самоконтроль/ сплошной				
2	**Принятие и исполнение бюджетных обязательств министерства**								
	Ежедневно	Учет расходов областного бюджета по лицевым счетам 03, 14	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	самоконтроль/ сплошной				
	8 действий	Оформление уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа для уточнения расходов и возвратов расходов областного бюджета	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	самоконтроль/ сплошной				
	Ежедневно	Регистрация обязательств в соответствии с сметой	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	самоконтроль/ сплошной				

	Ежедневно	Формирование заявок на кассовый расход для оплаты обязательств Министерства	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	самоконтроль/ сплошной, контроль по уровню подчиненности/ сплошной				
	По мере необходимости	Формирование реестров на оплату труда, расходных кассовых ордеров, ведомостей для оплаты обязательств по оплате труда, иным начислениям физическим лицам	консультант Белоножко Т. Г.	консультант Белоножко Т. Г., начальник отдела Матвеева М. П.	самоконтроль/ сплошной, контроль по уровню подчиненности/ сплошной				
3	**Осуществление бюджетных полномочий главного администратора (администратора) доходов областного бюджета**								
	66 действий	Учет средств администрируемых доходов областного бюджета по лицевому счету 04	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., начальник отдела Матвеева М. П.	самоконтроль/ сплошной				
4	**Процедура ведения бюджетного учета, в том числе принятия к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражения информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведения оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций**								
	62 действия	Учет поступивших из федерального бюджета сумм субсидий и иных межбюджетных трансфертов	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., начальник отдела Матвеева М. П.	самоконтроль/ сплошной				
	1 действие	Учет поступивших средств временного распоряжения	консультант Белоножко Т. Г.	консультант Белоножко Т. Г.	самоконтроль/ сплошной				
	Ежедневно, По мере необходимости	Обработка расходных расписаний, заявок на кассовый расход, уведомлений, кассовых ордеров	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	самоконтроль/ сплошной				
	Ежемесячно до 09 числа после отчетной даты	Составление Главной книги	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	самоконтроль/ сплошной, контроль по уровню подчиненности/ выборочный				
	Ежемесячно до 09 числа после отчетной даты	Составление и ведение Журналов операций	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г., начальник отдела Матвеева М. П.	самоконтроль/ сплошной				

10.04.2024	Проведение внезапных проверок кассы, денежных документов	консультант Белоножко Т. Г., начальник отдела Матвеева М. П.	главный специалист Белоножко Т. Г., начальник отдела Матвеева М. П.	самоконтроль/ сплошной				
Ежедневно	Прием первичных учетных документов для обработки в учете, соблюдение правильности и полноты оформления документов	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	заместитель начальника отдела Вавилова С. А., консультант Белоножко Т. Г.	самоконтроль/ сплошной				
5	**Составление и представление в Минфин Кузбасса бюджетной отчетности по главе 004 "Министерство культуры и национальной политики Кузбасса"**							
После отчетной даты Ежемесячно до 7 числа / Ежеквартально до 10 числа / Ежегодно до 18 числа	Составление бюджетной отчетности по Министерству культуры и национальной политики Кузбасса как получателя бюджетных средств	заместитель начальника отдела Вавилова С. А.	начальник отдела Матвеева М. П.	контроль по уровню подчиненности/ сплошной				
Ежемесячно 05 числа после отчетной даты	Составление сводной отчетности об использовании межбюджетных трасфертов, перечисленным в муниципальные образования Кемеровской области - Кузбасса	начальник отдела Матвеева М. П.	начальник отдела Матвеева М. П.	контроль по уровню подчиненности/ сплошной				
После отчетной даты Ежемесячно до 10 числа / Ежеквартально до 16 числа	Прием отчетности от подведомственных учреждений культуры, составление сводной отчетности, представление в Минфин Кузбасса	начальник отдела Матвеева М. П.	начальник отдела Матвеева М. П.	контроль по уровню подчиненности/ сплошной				

Начальник отдела _____ _____М.П.Матвеева
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Отчет
о результатах ведомственного финансового контроля
за период 2 квартал 2024 года

Дата проведения контрольного действия	Наименование объекта контроля	Тема проверки (форма контрольного действия), проверяемый период	Результаты контрольного действия (сумма в тыс. руб.)	Классификация выявленных недостатков и нарушений	Сведения о причинах возникновения нарушений (недостатков)	Мероприятия по реализации результатов ведомственного финансового контроля (№ и дата писем, приказов, служебных записок)	Отметка об устранении выявленных нарушений (недостатков)
1	2	3	4	5	6	7	8
Плановые проверки							
-	-	-	-	-	-	-	-

Консультант _____ Н.Е. Немыкина