|  |  |
| --- | --- |
|  | УТВЕРЖДЕН  приказом министерства социального развития Новосибирской области  от \_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_ |

**Порядок**

**формирования и направления информации**

**о результатах внутреннего финансового контроля в министерстве социального развития Новосибирской области**

1. Информация о результатах внутреннего финансового контроля (далее – Информация) формируется ежеквартально в срок до 10 числа месяца, следующего за отчетнымкварталом,в каждом структурном подразделении министерства социального развития Новосибирской области (далее – министерство), ответственном за выполнение внутренних бюджетных процедур.

2. Информация оформляется и предоставляется в виде служебной записки на имя министра социального развития Новосибирской области (далее – министр).

3. В Информации необходимо отражать сведения о выявленных недостатках, нарушениях в отчетном периоде, либо об их отсутствии, предложения по устранению недостатков, нарушений и сроки исполнения. Предложения могут быть направлены:

на обеспечение применения эффективных автоматических контрольных действий в отношении отдельных операций (действий по формированию документа, необходимого для выполнения внутренней бюджетной процедуры) и устранение недостатков используемых прикладных программных средств автоматизации контрольных действий, а также на исключение неэффективных автоматических контрольных действий;

на изменение карт внутреннего финансового контроля в целях увеличения способности процедур внутреннего финансового контроля снижать вероятность возникновения событий, негативно влияющих на выполнение внутренних бюджетных процедур;

на актуализацию системы формуляров, реестров и классификаторов как совокупности структурированных документов, позволяющих отразить унифицированные операции в процессе осуществления бюджетных полномочий министерства;

на уточнение прав доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем, обеспечивающих осуществление бюджетных полномочий, а также регламента взаимодействия пользователей с информационными ресурсами;

на изменение внутренних стандартов, в том числе учетной политики министерства, и процедур;

на уточнение прав по формированию финансовых и первичных учетных документов, а также прав доступа к записям в регистры бюджетного учета;

на устранение конфликта интересов у должностных лиц, осуществляющих внутренние бюджетные процедуры;

на проведение служебных проверок и применение материальной и дисциплинарной ответственности к виновным должностным лицам;

на ведение эффективной кадровой политики в отношении структурных подразделений министерства;

на иные действия, направленные на устранение выявленных в результате осуществления внутреннего финансового контроля недостатков, нарушений, причин таких нарушений.

4.  В Информацию включаются сведения о недостатках, нарушениях, выявленных в ходе проверок органами государственного финансового контроля, и предложения по их устранению.

5. В Информации отражаются сведения об устранении недостатков, нарушений, выявленных в предыдущих периодах, а также сведения о неустраненных недостатках, нарушениях с истекшим сроком исполнения.

6. Копия Информации предоставляется в управление учета и внутриведомственного контроля министерства после ознакомления министра со сведениями, указанными в Информации.