Приложение N 3  
к положению о внутреннем  
финансовом контроле и  
внутреннем финансовом  
аудите администрации

Запорожского сельского

поселения Темрюкского района

ЖУРНАЛ  
учета результатов внутреннего финансового контроля

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| за \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ год  (примерная форма) | |  | Коды |
| Дата |  |
| Наименование главного администратора бюджетных средств |  | Глава по [БК](http://mobileonline.garant.ru/#/document/70408460/entry/9000) |  |
| Наименование бюджета |  | по [ОКТМО](http://mobileonline.garant.ru/#/document/70465940/entry/0) |  |
| Наименование подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур |  |  |  |

I.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(наименование внутренней бюджетной процедуры)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | Наименование операции | Код контрольного действия | Должностное лицо, ответственное за выполнение операции | Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие | Характеристики контрольного действия | Результаты контрольного  действия | Сведения о причинах возникновения недостатков (нарушений) | Предлагаемые меры по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения | Отметка об устранении |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (наименование внутренней бюджетной процедуры) | | | | | | | | | |
| Дата | Наименование операции | Код операции | Должностное лицо, ответственное за выполнение операции | Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие | Характеристики контрольного действия | Результаты  контрольного  действия | Сведения о причинах возникновения недостатков (нарушений) | Предлагаемые меры по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения | Отметка об устранении |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

В настоящем Журнале пронумеровано и прошнуровано \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ листов

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

"\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_г

Рекомендации  
по заполнению Журнала учета результатов внутреннего финансового контроля

1. В [графе 1](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала учета результатов внутреннего финансового контроля (далее - Журнал) указывается дата проведения контрольного действия.

2. В [графе 2](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указывается наименование операции.

3. В [графе 3](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указывается уникальный код в формате: А.Б.В, где

А.Б.В - код операции.

4. В [графе 4](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указываются данные о должностном лице, ответственном за выполнение операции, включающие фамилию и инициалы и (или) наименование замещаемой им должности.

5. В [графе 5](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указываются данные о должностном лице, выполняющем контрольные действия, включающие фамилию и инициалы и (или) наименование замещаемой им должности.

6. В [графе 6](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указываются метод контроля и наименование контрольного действия (например, сверка данных бюджетной заявки данным первичных документов, на основании которых сформирована бюджетная заявка, методом контроля по подчиненности).

7. В [графе 7](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указываются результаты контрольного действия - выявленные недостатки и нарушения.

8. В [графе 8](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указываются сведения о причинах возникновения недостатков (нарушений).

9. В [графе 9](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала указываются предлагаемые меры по устранению недостатков (нарушений), причин их возникновения (например, требуется доработка программного прикладного обеспечения в части формирования прогнозов поступлений в бюджет).

10. В [графе 10](http://mobileonline.garant.ru/#/document/71491064/entry/40011) Журнала ставится отметка после устранения выявленных недостатков (нарушений).

Заместитель главы

Запорожского сельского поселения О.П.Макарова