к Приложение №3

к Положению об учетной политике  
ИПРЭ РАН

|  |
| --- |
| Утверждаю  Директор ИПРЭ РАН  д.э.н., проф. |

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

Акт проверки результатов

проведения внутреннего финансового контроля

1. Сроки проведения проверки: с\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_по\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2. Состав комиссии:

Председатель комиссии:

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

Должность расшифровка

Члены комиссии:

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

Должность расшифровка

3. Проверяемый период: за \_\_\_\_ квартал 202\_\_ года.

4.Перечень контрольных процедур и мероприятий:

-проверка соблюдения требований действующего бюджетного, налогового законодательства и законодательства в сфере бухгалтерского учёта;

- проверка соблюдения финансовой дисциплины;

- проверка ошибок и нарушений в учёте и отчётности;

- проверка соблюдения выполнения плана финансово-хозяйственной деятельности;

- проверка целесообразности финансово-хозяйственных операций;

- проверка наличия и движения имущества и обязательств;

- проверка сохранности финансовых и нефинансовых активов Учреждения;

- проверка правильности ведения бюджетного учёта и составления отчётности.

5. Проверили следующие документы:

- табели учёта рабочего времени;

- приказы по отделу кадров;

- листки нетрудоспособности;

- ведомости выдачи материальных ценностей на нужды учреждения;

- накладные на внутреннее перемещение;

- акты оказанных услуг, выполненных работ, счета, накладные на оплату материальных ценностей;

- контракты/ договора на поставку услуг (работ), товаров;

- отчёт о выполнении плана-финансового-хозяйственной деятельности:

- отчёт о выполнении государственного задания;

6.Описание выявленных нарушений (ошибок, недостатков, искажений), причины их возникновения.

В ходе проверки внутреннего финансового контроля ошибок, недостатков, искажений, не устранённых недостатков выявлено.

7.Комиссией принято решение, признать работу по финансовому обеспечению учреждения, удовлетворительной, соответствующей действующим нормативным документам.

Председатель комиссии:

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

Должность подпись расшифровка

Члены комиссии:

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

Должность подпись расшифровка

**Журнал учёта результатов внутреннего контроля**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| по состоянию на « | |  | » |  | 20 | 2 | г. |
| Наименование организации (учреждения) | ***Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт проблем региональной экономики Российской академии наук*** | | | | | | |

Основание проведения проверки: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Сроки проведения проверки: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Проверяемый период: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

| **№ п/п** | **Наименование операции (с указанием периода проверки)** | **Должностное лицо, ответственное за выполнение операции** | **Должностное лицо, ответственное за проведение проверки** | **Перечень выявленных нарушений (недостатков)** | **Сведения о причинах возникновения нарушений (недостатков), лицах их допустивших** | **Предлагаемые меры по устранению нарушений (недостатков)** | **Отметка об устранении** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 11 |  |  |  |  |  |  |  |

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ /\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/**

(М.П.) подпись (Ф.И.О.)

к Положению об учетной политике  
ИПРЭ РАН

|  |
| --- |
| Утверждаю  Директор ИПРЭ РАН  д.э.н., проф. |

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

Акт проверки результатов

проведения внутреннего финансового контроля

1. Сроки проведения проверки: с\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_по\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2. Состав комиссии:

Председатель комиссии:

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

Должность расшифровка

Члены комиссии:

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

Должность расшифровка

3. Проверяемый период: за \_\_\_\_ квартал 202\_\_ года.

4.Перечень контрольных процедур и мероприятий:

-проверка соблюдения требований действующего бюджетного, налогового законодательства и законодательства в сфере бухгалтерского учёта;

- проверка соблюдения финансовой дисциплины;

- проверка ошибок и нарушений в учёте и отчётности;

- проверка соблюдения выполнения плана финансово-хозяйственной деятельности;

- проверка целесообразности финансово-хозяйственных операций;

- проверка наличия и движения имущества и обязательств;

- проверка сохранности финансовых и нефинансовых активов Учреждения;

- проверка правильности ведения бюджетного учёта и составления отчётности.

5. Проверили следующие документы:

- табели учёта рабочего времени;

- приказы по отделу кадров;

- листки нетрудоспособности;

- ведомости выдачи материальных ценностей на нужды учреждения;

- накладные на внутреннее перемещение;

- акты оказанных услуг, выполненных работ, счета, накладные на оплату материальных ценностей;

- контракты/ договора на поставку услуг (работ), товаров;

- отчёт о выполнении плана-финансового-хозяйственной деятельности:

- отчёт о выполнении государственного задания;

6.Описание выявленных нарушений (ошибок, недостатков, искажений), причины их возникновения.

В ходе проверки внутреннего финансового контроля ошибок, недостатков, искажений, не устранённых недостатков выявлено.

7.Комиссией принято решение, признать работу по финансовому обеспечению учреждения, удовлетворительной, соответствующей действующим нормативным документам.

Председатель комиссии:

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

Должность подпись расшифровка

Члены комиссии:

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

Должность подпись расшифровка