


**«ОЗНАКОМЛЕНА»**

Директор департамента социальной  
защиты населения Ямало-Ненецкого  
автономного округа

 (Е.В. Карпова)  
01 февраля 2021 года

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ**  
**о результатах аудиторских проверок за 2020 год**

№ п/п	Наименование субъекта проверки	Проверенный период	Проверенные вопросы
1.	Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления межбюджетных трансфертов муниципальному образованию город Ноябрьск и обеспечения соблюдения указанных трансфертов целей и порядка, установленных при их предоставлении, включая аудит исполнения переданных полномочий Российской Федерации по организации и предоставлению мер социальной поддержки гражданам, подвергшимся воздействию радиации	2017-2019 годы	<p>1. оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета;</p> <p>2. правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета;</p> <p>3. правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета;</p> <p>4. организация и проведение внутреннего финансового контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры;</p> <p>5. применение автоматизированных информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем;</p> <p>6. наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры.</p>
2.	Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления субсидий юридическим и физическим лицам (за исключением бюджетных учреждений) и обеспечения соблюдения получателями указанных субсидий целей и порядка, установленных при их предоставлении (Ямало-Ненецкая окружная общественная организация	2017-2019 годы	<p>1. оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета;</p> <p>2. правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета;</p> <p>3. правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета;</p> <p>4. организация и проведение внутреннего финансового контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры;</p> <p>5. применение автоматизированных</p>

	ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов)		информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем; 6. наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры.
3.	<p>Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления межбюджетных трансфертов муниципальному образованию Шурышкарский район и обеспечения соблюдения указанных трансфертов целей и порядка, установленных при их предоставлении, включая аудит исполнения переданных полномочий Российской Федерации по организации и предоставлению мер социальной поддержки гражданам, подвергшимся воздействию радиации</p>	2017-2019 годы	<p>1. оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета;</p> <p>2. правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета;</p> <p>3. правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета;</p> <p>4. организация и проведение внутреннего финансового контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры;</p> <p>5. применение автоматизированных информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем;</p> <p>6. наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры.</p>
4.	<p>Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления субсидий подведомственным департаменту государственным бюджетным учреждениям и обеспечения соблюдения получателями указанных субсидий целей и порядка, установленных при их предоставлении (государственное бюджетное учреждение Ямало-Ненецкого автономного округа «Центр социального обслуживания населения «Милосердие» в муниципальном образовании Красноселькупский район»)</p>	2017-2019 годы	<p>1. оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета;</p> <p>2. правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета;</p> <p>3. правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета;</p> <p>4. организация и проведение внутреннего финансового контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры;</p> <p>5. применение автоматизированных информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных</p>

			информационных систем; 6. наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры.
--	--	--	--

Пояснительная записка со сведениями о результатах проведенных аудиторских проверок прилагается.

Первый заместитель директора  
департамента  
(должность)



подпись

О.Л. Медынская  
Ф.И.О.

дата 01.02.2021 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к годовому отчету  
о результатах аудиторских проверок за 2020 год

№ п/п	Наименование субъекта проверки	Результаты проведенных проверок
1.	<p>Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления межбюджетных трансфертов муниципальному образованию город Ноябрьск и обеспечения соблюдения указанных трансфертов целей и порядка, установленных при их предоставлении, включая аудит исполнения переданных полномочий Российской Федерации по организации и предоставлению мер социальной поддержки гражданам, подвергшимся воздействию радиации</p>	<p>1. Оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета При проверке нарушений не установлено.</p> <p>2. Правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета При проверке нарушений не установлено.</p> <p>3. Правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета При проверке нарушений не установлено. Ведение бюджетного учета соответствует методологии и стандартам бюджетного учета, установленным в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p> <p>4. Организация и проведение внутреннего финансового контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры При проверке нарушений не установлено.</p> <p>5. Применение автоматизированных информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем При проверке нарушений не установлено.</p> <p>6. Наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры При проверке не установлено.</p>
2.	<p>Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления субсидий юридическим и физическим лицам (за исключением бюджетных учреждений) и обеспечения соблюдения указанных субсидий целей и порядка, установленных при их предоставлении (Ямало-Ненецкая окружная общественная организация ветеранов (пенсионеров)</p>	<p>1. Оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета При проверке нарушений не установлено.</p> <p>2. Правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета При проверке нарушений не установлено.</p> <p>3. Правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета При проверке нарушений не установлено. Ведение бюджетного учета соответствует методологии и стандартам бюджетного учета, установленным в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p> <p>4. Организация и проведение внутреннего финансового</p>



	войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов)	<p>контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>5. Применение автоматизированных информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>6. Наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры</p> <p>При проверке не установлено.</p>
3.	<p>Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления межбюджетных трансфертов муниципальному образованию Шурышкарский район и обеспечения соблюдения указанных трансфертов целей и порядка, установленных при их предоставлении, включая аудит исполнения переданных полномочий Российской Федерации по организации и предоставлению мер социальной поддержки гражданам, подвергшимся воздействию радиации</p>	<p>1. Оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>2. Правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>3. Правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета</p> <p>При проверке нарушений не установлено. Ведение бюджетного учета соответствует методологии и стандартам бюджетного учета, установленным в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p> <p>4. Организация и проведение внутреннего финансового контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>5. Применение автоматизированных информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>6. Наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры</p> <p>При проверке не установлено.</p>
4.	<p>Финансово-экономическое управление департамента социальной защиты населения Ямало-Ненецкого автономного округа в отношении предоставления субсидий подведомственным департаменту государственным бюджетным учреждениям и обеспечения соблюдения</p>	<p>1. Оценка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств окружного бюджета</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>2. Правильность формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>3. Правильность ведения учетной политики, в том числе на предмет ее соответствия изменениям в области</p>

	<p>получателями указанных субсидий целей и порядка, установленных при их предоставлении (государственное бюджетное учреждение Ямало-Ненецкого автономного округа «Центр социального обслуживания населения «Милосердие» в муниципальном образовании Красноселькупский район»)</p>	<p>бюджетного учета</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>4. Правильность ведения бюджетного учета, в том числе по вопросам, по которым принимается решение исходя из профессионального мнения лица, ответственного за ведение бюджетного учета</p> <p>При проверке нарушений не установлено. Ведение бюджетного учета соответствует методологии и стандартам бюджетного учета, установленным в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p> <p>5. Организация и проведение внутреннего финансового контроля в отношении аудируемой внутренней бюджетной процедуры.</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>6. Применение автоматизированных информационных систем при осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры, включая наделение правами доступа пользователей к базам данных, вводу и выводу информации из автоматизированных информационных систем</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p> <p>7. Наличие конфликта интересов у должностных лиц, принимающих участие в осуществлении аудируемой внутренней бюджетной процедуры</p> <p>При проверке нарушений не установлено.</p>
--	---	--