

ГЛАВА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЛЫТКАРИНО МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

25.02.2022 № 83-п

г.о. Лыткарино

О внесении изменений в Ведомственный стандарт по осуществлению Администрацией городского округа Лыткарино внутреннего муниципального финансового контроля

 На основании статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в целях реализации Администрацией городского округа Лыткарино полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля, постановляю:

1. Внести изменения в Ведомственный стандарт по осуществлению Администрацией городского округа Лыткарино внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденный постановлением главы городского округа Лыткарино от 29.01.2021 № 39-п, согласно приложению.
2. Сектору муниципального контроля отдела экономики и перспективного развития Администрации городского округа Лыткарино (Дерябина Е.М.) обеспечить опубликование настоящего постановления в установленном порядке и размещение на официальном сайте городского округа Лыткарино в сети «Интернет».
3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Администрации городского округа Лыткарино Е.В. Бразгину.

 К.А. Кравцов

Утверждены

постановлением главы

городского округа Лыткарино

 от 25.02.2022 №83-п

**Изменения в Ведомственный стандарт по осуществлению Администрацией городского округа Лыткарино внутреннего муниципального финансового контроля**

1. Дополнить пунктом 41 следующего содержания:

 «41. Проект плана контрольных мероприятий составляется с применением риск-ориентированного подхода. Установление категорий риска, присваиваемых объекту контроля и предмету контроля при составлении проекта плана контрольных мероприятий, осуществляется в соответствии с требованиями к анализу рисков, изложенными в приложении 8.

 К типовым темам плановых контрольных мероприятий относятся:

а) проверка осуществления расходов на обеспечение выполнения функций органа местного самоуправления и (или) их отражения в бюджетном учете и отчетности;

б) проверка осуществления расходов на обеспечение выполнения функций органа Администрации с правами юридического лица и (или) их отражения в бюджетном учете и отчетности;

в) проверка осуществления расходов на обеспечение выполнения функций казенного учреждения и (или) их отражения в бюджетном учете и отчетности;

г) проверка осуществления расходов бюджета городского округа Лыткарино на реализацию мероприятий государственной (муниципальной) программы (подпрограммы, целевой программы), национального, федерального, регионального проектов;

д) проверка предоставления и (или) использования субсидий, предоставленных из бюджета городского округа Лыткарино бюджетным учреждениям, и (или) их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности;

е) проверка предоставления и (или) использования субсидий, предоставленных из бюджета городского округа Лыткарино автономным учреждениям, и (или) их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности;

ж) проверка предоставления субсидий юридическим лицам и (или) соблюдения условий соглашений (договоров) об их предоставлении;

з) проверка предоставления субсидий индивидуальным предпринимателям и (или) соблюдения условий соглашений (договоров) об их предоставлении;

и) проверка предоставления субсидий физическим лицам, а также физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг и (или) соблюдения условий соглашений (договоров) об их предоставлении;

 к) проверка осуществления бюджетных инвестиций;

 л) проверка предоставления и использования средств, предоставленных в виде взноса в уставный капитал юридических лиц;

 м) проверка исполнения соглашений о предоставлении бюджетных кредитов;

 н) проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в отношении отдельных закупок для обеспечения муниципальных нужд;

 о) проверка достоверности отчета о реализации муниципальной программы, отчета об исполнении муниципального задания или отчета о достижении показателей результативности;

п) проверка достоверности отчета об исполнении муниципального задания и отчета об использовании субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания;

 р) проверка исполнения бюджетных полномочий по администрированию доходов бюджета городского округа Лыткарино;

 с) проверка исполнения бюджетных полномочий по администрированию источников финансирования дефицита бюджета городского округа Лыткарино;

 т) проверка финансово-хозяйственной деятельности объекта контроля;

 у) ревизия финансово-хозяйственной деятельности объекта контроля;

 ф) проверка использования средств кредита (займа), обеспеченного муниципальной гарантией;

 х) проверка соблюдения порядка формирования и представления обоснований бюджетных ассигнований по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета городского округа Лыткарино;

 ц) проверка соблюдения порядка определения объема финансового обеспечения оказания муниципальной услуги в социальной сфере, условий соглашений, заключаемых по результатам отбора исполнителей услуг, и (или) полноты отчетности об исполнении соглашений, исполнения муниципального заказа;

 ч) проверка целевого использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации;

ш) обследование соблюдения условий контрактов (договоров, соглашений), источником финансового обеспечения которых являются бюджетные средства или средства, предоставленные из бюджета городского округа Лыткарино.».

 2. Пункт 5 изложить в новой редакции:

«5. В ходе подготовки и проведения контрольного мероприятия должностными лицами Администрации могут направляться запросы объекту внутреннего муниципального финансового контроля (далее - объект контроля), а также органам местного самоуправления, органам Администрации с правами юридического лица, организациям (далее - иные органы, организации) и должностным лицам.».

 3. Пункт 6 изложить в новой редакции:

 «6. Запросы объекту контроля, иным органам, организациям и должностным лицам о представлении документов и (или) информации и материалов, о предоставлении доступа к информационным системам, владельцем или оператором которых является объект контроля, данным информационных систем, владельцем или оператором которых являются иные орган, организация, о представлении пояснений объектом контроля составляются по формам согласно приложениям 1,2,3 соответственно.».

 4. Пункт 7 изложить в новой редакции:

«7. При непредоставлении (предоставлении не в полном объеме) или несвоевременном предоставлении объектами контроля, иными органами, организациями доступа к информационным системам или их данным, владельцем или оператором которых они являются, непредставления информации, документов, материалов и пояснений, указанных в запросе объекту контроля, иным органу, организации, должностному лицу составляется акт по форме согласно приложению 4.».

5. Приложения 1, 2, 3, 4 изложить в новой редакции согласно приложению 1 к настоящим изменениям.

6. Дополнить приложением 8 согласно приложению 2 к настоящим изменениям.

Приложение 1 к изменениям, которые вносятся в Ведомственный стандарт по осуществлению Администрацией городского округа Лыткарино внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденный постановлением главы городского округа Лыткарино от 29.01.2021 № 39-п

«Приложение 1 к Ведомственному стандарту по осуществлению Администрацией городского округа Лыткарино внутреннего муниципального финансового контроля

**Запрос о представлении**

**документов и (или) информации**

**и материалов**

 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_г. № \_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
|  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** (наименование объекта контроля, иного органа, организации, должностного лица)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(должность, инициалы и фамилия должностного лица объекта контроля, иного органа, организации, должностного лица) |

Уважаемый (ая) *имя отчество*!

В соответствии с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,

 (основание проведения контрольного мероприятия)

назначено контрольное мероприятие \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование контрольного мероприятия)

в отношении \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование объекта контроля)

по теме \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тема контрольного мероприятия)

 Руководствуясь статьей 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 №100, федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 г. № 1235, в целях проведения контрольного мероприятия, прошу в срок до «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_ года представить следующие(ую) документы и (или) информацию и материалы:

1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| 3. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  |

 (указываются наименования конкретных документов и (или) информации и материалов или формулируются вопросы, по которым необходимо представить соответствующую информацию)

 Запрашиваемые документы и (или) информация и материалы, необходимые для проведения контрольного мероприятия по внутреннему муниципального финансовому контролю, представить \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

(указываются способ предоставления, адрес или иная информация, необходимая для предоставления)

 Непредставление или несвоевременное представление в орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) муниципальный финансовый контроль, сведений (информации), представление которых предусмотрено законом и необходимо для осуществления этим органом (должностным лицом) его законной деятельности, либо представление в орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) муниципальный финансовый контроль, таких сведений (информации) в неполном объеме или в искаженном виде, влечет ответственность, предусмотренную статьей 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Заместитель главы Администрации

городского округа Лыткарино \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (расшифровка подписи)

 Запрос на представление документов и (или) информации и материалов вручен:

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

(должность лица объекта контроля, иного органа, (подпись) (расшифровка подписи)

организации, должностного лица)

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

Приложение 2

к Ведомственному стандарту по осуществлению Администрацией

 городского округа Лыткарино внутреннего

муниципального финансового контроля

**Запрос о предоставлении**

**доступа к информационным**

**системам**

 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_г. № \_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
|  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** (наименование объекта контроля, иного органа, организации, должностного лица)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(должность, инициалы и фамилия должностного лица объекта контроля, иного органа, организации, должностного лица) |

Уважаемый (ая) *имя отчество*!

В соответствии с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,

 (основание проведения контрольного мероприятия)

назначено контрольное мероприятие \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование контрольного мероприятия)

в отношении \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование объекта контроля)

по теме \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тема контрольного мероприятия)

 Руководствуясь статьей 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 №100, федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 г. № 1235, в целях проведения контрольного мероприятия, прошу в срок до «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_ года предоставить доступ к информационным системам, владельцем или оператором которых является \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_:

 (наименование объекта контроля, иного органа, организации, должностного лица)

1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| 3. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  |

(указываются наименования информационных систем)

Запрашиваемый доступ к информационным системам, необходимый для проведения контрольного мероприятия по внутреннему муниципального финансовому контролю, предоставить\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

 (указываются способ предоставления, адрес или иная

 информация, необходимая для предоставления)

Заместитель главы Администрации

городского округа Лыткарино \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (расшифровка подписи)

Запрос на предоставление доступа к информационным системам вручен:

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

(должность лица объекта контроля, иного органа, (подпись) (расшифровка подписи)

организации, должностного лица)

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

Приложение 3

к Ведомственному стандарту по

осуществлению Администрацией

 городского округа Лыткарино внутреннего

муниципального финансового контроля

**Запрос о представлении**

**пояснений**

 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_г. № \_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
|  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** (наименование объекта контроля)**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**(должность, инициалы и фамилия должностного лица объекта контроля) |

Уважаемый (ая) *имя отчество*!

В соответствии с\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,

 (основание проведения контрольного мероприятия)

назначено контрольное мероприятие \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование контрольного мероприятия)

в отношении \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование объекта контроля)

по теме \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тема контрольного мероприятия)

 Руководствуясь статьей 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 №100, федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 г. № 1235, в целях проведения контрольного мероприятия, прошу в срок до «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_ года представить следующие пояснения по:

1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| 3. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  |

информация о выявленных ошибках и (или) противоречиях в представленных объектом контроля документах, признаках нарушений в совершенных объектом контроля действиях либо о несоответствии сведений, содержащихся в этих документах, сведениям, содержащимся в имеющихся у органа контроля документах, государственных и муниципальных информационных системах и (или) полученным от иных государственных или муниципальных органов, или вопросы по теме контрольного мероприятия)

 Запрашиваемые пояснения, необходимые для проведения контрольного мероприятия по внутреннему муниципального финансовому контролю, представить \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

(указываются способ предоставления, адрес или иная информация, необходимая для предоставления)

 Непредставление или несвоевременное представление в орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) муниципальный финансовый контроль, сведений (информации), представление которых предусмотрено законом и необходимо для осуществления этим органом (должностным лицом) его законной деятельности, либо представление в орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) муниципальный финансовый контроль, таких сведений (информации) в неполном объеме или в искаженном виде, влечет ответственность, предусмотренную статьей 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Заместитель главы Администрации

городского округа Лыткарино \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (расшифровка подписи)

 Запрос на представление пояснений вручен:

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

(должность лица объекта контроля) (подпись) (расшифровка подписи)

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

Приложение 4

к Ведомственному стандарту по

осуществлению Администрацией

 городского округа Лыткарино внутреннего

муниципального финансового контроля

**АКТ**

**о непредоставлении доступа к информационным системам, непредоставлении (предоставлении не в полном объеме) или несвоевременном предоставлении информации, документов, материалов и пояснений**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_г.

(место составления акта)

Настоящий акт составлен о том, что по запросу от «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г. №\_\_\_\_\_\_ о \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование запроса)

в срок до «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. по состоянию на «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. руководителем (иным должностным лицом) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование объекта контроля, иного органа, организации, должностного лица, Ф.И.О. руководителя, иного должностного лица)

не предоставлены (предоставлены не в полном объеме) или несвоевременно предоставлены: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(указать запрошенные документы и (или) информацию, материалы, пояснения, доступ к информационным системам, владельцем или оператором которых является объект контроля, иной орган, организация)

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

(должность, ответственного за (подпись) (расшифровка подписи)

проведение контрольного мероприятия

(руководитель контрольного мероприятия)

 или уполномоченного на проведение

контрольного мероприятия должностного

лица, сотрудника органа контроля)

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Копию акта получил для ознакомления:

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

(должность лица объекта контроля, иного (подпись) (расшифровка подписи)

органа, организации, должностного лица)

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.».

Приложение 2 к изменениям, которые вносятся в Ведомственный стандарт по осуществлению Администрацией городского округа Лыткарино внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденный постановлением главы городского округа Лыткарино от 29.01.2021 № 39-п

«Приложение 8

к Ведомственному стандарту по

осуществлению Администрацией

 городского округа Лыткарино внутреннего

муниципального финансового контроля

**Требования к анализу рисков**

1. Общие положения

 1. Настоящие Требования устанавливают перечень инойинформации, используемой для определения значения критериев «вероятность допущения нарушения» (далее – критерий «вероятность»), «существенность последствий нарушения» (далее - критерий «существенность»)», в дополнение к информации, установленной федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Планирование проверок, ревизий и обследований», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 27.02.2020 № 208 (далее - Федеральный стандарт), при составлении проекта плана контрольных мероприятий с применением риск-ориентированного подхода.

2. Информация, необходимая для определения

значения критериев «вероятность», «существенность»

2. Для определения критериев «вероятность», «существенность» используется информация, содержащаяся в подсистеме Портал исполнения контрактов Единой автоматизированной системы управления закупками Московской области, в том числе отражающая результаты исполнения обязательств по контрактам, формируемые в автоматизированном режиме, а также информация из Единой информационной системы в сфере закупок, отражающая результаты определения поставщика.

3. При определении значения критерия «вероятность», дополнительно
к информации, указанной в Федеральном стандарте, используется следующая информация:

а) наличие нарушений сроков исполнения обязательств поставщиком (подрядчиком, исполнителем) (доля по сумме, в процентах);

б) наличие нарушений сроков приемки (направления мотивированного отказа) (доля по количеству, в процентах);

в) наличие нарушений сроков оплаты обязательств по контрактам
(доля по сумме, в процентах);

г) наличие случаев не предъявления требований об уплате неустойки (доля по количеству, в процентах).

4. При определении значения критерия «существенность», дополнительно к информации, указанной в Федеральном стандарте, используется следующая информация:

наличие контрактов, заключаемых с использованием конкурентных процедур, со снижением до 4 % (доля по сумме, в процентах).

3. Анализ рисков

5. Анализ рисков осуществляется при формировании исходных данных для составления проекта плана контрольных мероприятий с использованием автоматизированного программного обеспечения АИС ГКУ МО.

6. Рейтинг объектов контроля, на основании которого составляется проект плана контрольных мероприятий, хранится совместно с распоряжениемглавы городского округа Лыткарино об утверждении плана контрольных мероприятий.