

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА
ПО КРАСНОЯРСКОМУ КРАЮ
(УФК по Красноярскому краю)

П Р И К А З

07 октября 2019г.

№ 440

Красноярск

**О Комитете Управления Федерального казначейства
по Красноярскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту**

В соответствии с пунктом 17.8 Положения об Управлении Федерального казначейства по Красноярскому краю, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27.12.2013 № 316 (приложение № 26 к приказу), со Стандартом № 5 «Организация деятельности комитетов ТОФК, ФКУ «ЦОКР»», утвержденного приказом Федерального казначейства от 28.12.2018 № 442 (в редакции приказа Федерального казначейства от 02.09.2019 № 232), с целью рассмотрения результатов контрольных и аудиторских мероприятий, рассмотрения представлений (предписаний) Счетной палаты Российской Федерации, информации контрольно-счетных органов субъекта Российской Федерации (муниципальных образований), материалов правоохранительных и иных уполномоченных контрольных и надзорных органов, обеспечения контроля выполнения принятых управленческих решений по результатам контрольных и аудиторских мероприятий, а также подготовки рекомендаций по предупреждению и устранению нарушений (недостатков) в деятельности структурных подразделений Управления

Федерального казначейства по Красноярскому краю, по совершенствованию их системы управления, п р и к а з ы в а ю :

1. Утвердить Положение об организации деятельности Комитета Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту согласно приложению № 1 к настоящему приказу.

2. Утвердить состав Комитета Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

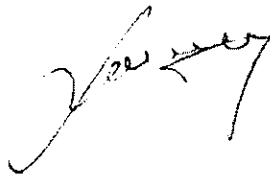
3. Признать утратившим силу приказы Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю:

- от 25.01.2018 № 26а «О Контрольном совете Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю»;

- от 10.01.2019 № 7 «О внесении изменений в приказ Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю от 25.01.2018 № 26а «О Контрольном совете Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю»».

4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Руководитель



В.В. Быченков

Приложение № 1
УТВЕРЖДЕНО
приказом УФК по Красноярскому
краю от 07 октября 2019 г. № 440

ПОЛОЖЕНИЕ

об организации деятельности Комитета Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту

I. Формирование Комитета Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту

1.1. Комитет Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту (далее – Комитет Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту) создается с целью рассмотрения результатов контрольных и аудиторских мероприятий, рассмотрения представлений (предписаний) Счетной палаты Российской Федерации, информации контрольно-счетных органов субъекта Российской Федерации (муниципальных образований), материалов правоохранительных и иных уполномоченных контрольных и надзорных органов, обеспечения контроля выполнения принятых управленческих решений по результатам контрольных и аудиторских мероприятий, а также подготовки рекомендаций по предупреждению и устранению нарушений (недостатков) в деятельности структурных подразделений Управления, по совершенствованию их системы управления.

1.2. В состав Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту могут включаться заместители руководителя Управления и начальники отделов Управления (за исключением территориально обособленных отделов Управления).

1.3. Комитет Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту состоит из председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, заместителя председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, членов Комитета Управления по

внутреннему контролю и внутреннему аудиту, секретаря Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

Состав Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту утверждается приказом Управления.

1.4. Председателем Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту является заместитель руководителя Управления.

1.5. Информационное и организационно-техническое обеспечение деятельности Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту осуществляет отдел внутреннего контроля и аудита Управления при участии административно-финансового отдела Управления и отдела информационных систем Управления.

II. Полномочия Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту

2.1. Комитет Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту обладает следующими полномочиями:

по рассмотрению результатов проверок деятельности структурных подразделений Управления, объяснений и возражений (замечаний) уполномоченных должностных лиц объектов проверки по вопросам указанных проверок, а также планов мероприятий по устранению установленных нарушений (недостатков) (при необходимости) и отчетов об их исполнении;

по рассмотрению, в случае принятия соответствующего решения руководителем Управления, представлений (предписаний) Счетной палаты Российской Федерации, материалов правоохранительных и иных уполномоченных контрольно-надзорных органов, результатов внешней оценки деятельности структурных подразделений Управления, а также по выработке по результатам их рассмотрения соответствующих предложений и внесению их на рассмотрение руководителю Управления;

по выработке и внесению на рассмотрение руководителю Управления предложений по устранению установленных нарушений (недостатков) и

предупреждению их повторения в дальнейшей деятельности, а также мерам ответственности виновных должностных лиц.

2.2. По решению руководителя Управления Комитет Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту может наделяться иными полномочиями.

III. Полномочия председателя, заместителя председателя и членов Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту

3.1. Председатель Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту осуществляет руководство деятельностью Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

3.2. Председатель Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту принимает решения о приглашении на заседание Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту лиц, не являющихся членами Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

3.3. Заместитель председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту в отсутствие председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту осуществляет его полномочия.

3.4. Председатель Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, заместитель председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, члены Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту имеют право голоса, участвуют в заседаниях Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, обсуждении и решении всех вопросов, относящихся к полномочиям Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

3.5. При необходимости, по решению руководителя Управления, член Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту может председательствовать на Комитете Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту и проводить его заседание (при отсутствии председателя и

заместителя председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту).

3.6. Секретарем Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту является сотрудник отдела внутреннего контроля и аудита Управления.

3.7. В отсутствие секретаря Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту его обязанности может выполнять иное должностное лицо, согласованное с председателем Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

IV. Порядок деятельности Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту

4.1. Комитет Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту созывается на основании решения руководителя Управления (иного уполномоченного лица).

4.2. Повестка дня, место, дата и время проведения заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту определяются председателем Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

4.3. Созыв членов Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту и приглашенных должностных лиц Управления, не являющихся его членами, на заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту обеспечивает секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

4.4. Заседание Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту может проводиться с участием руководителя и (или) иных(ого) должностных(ого) лиц(а) объектов проверки, в которых была проведена проверка.

4.5. На заседание Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту могут приглашаться должностные лица, не являющиеся его членами.

4.6. Заседание Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту считается правомочным, если на нем присутствуют не менее половины членов Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту (включая председателя и заместителя председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту и исключая секретаря Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту).

4.7. Решения Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту принимаются простым большинством голосов членов Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, присутствующих на заседании (за исключением секретаря Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту). В случае равенства голосов решающим является голос председательствующего на заседании.

4.8. Секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, а также приглашенные на заседание Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту должностные лица, не являющиеся его членами, права голоса не имеют.

4.9. Результаты заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту оформляются протоколом, который подписывается лицом, председательствующим на заседании, и секретарем Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

4.10. Секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту осуществляет подготовку проекта протокола заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту на основании соответствующего отчета о результатах проверки в отношении структурных подразделений Управления в течение двух рабочих дней со дня принятия решения о проведении заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

4.11. В случае, если целью заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту является рассмотрение результатов проверки, секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

не менее чем за три рабочих дня до даты проведения заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, но не ранее даты принятия председателем Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту соответствующего решения, обеспечивает письменное уведомление членов Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту о повестке дня, месте, дате и времени проведения заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, а также о месте расположения в локальной вычислительной сети Управления проекта протокола заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, копий документов, подтверждающих выявленные в ходе проверки нарушения (недостатки), и иных документов (при наличии);

обеспечивает направление председателю Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту (в случае если председателем Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту является не руководитель Управления) отчета о результатах проверки, оформленного в соответствии с требованиями Стандарта № 4 Стандартов, утвержденных приказом Федерального казначейства от 28.12.2018 № 442, и проекта протокола заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

В иных случаях секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту обеспечивает представление членам Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту материалов, подлежащих рассмотрению на соответствующем заседании Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, не позднее, чем за два рабочих дня до даты проведения заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

4.12. В течение пяти рабочих дней, следующих за днем проведения заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту оформляет протокол заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

аудиту. Протокол заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту должен содержать, как минимум:

сведения о дате и месте проведения заседания;

фамилии, инициалы и наименования должностей членов Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту и приглашенных лиц, присутствовавших на заседании, в том числе указание на председательствующего на заседании Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту и исполняющего обязанности секретаря Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту;

повестку дня;

перечень нарушений (недостатков), выявленных в деятельности объекта проверки, а также нарушений (недостатков), выявленных при осуществлении проверки объекта проверки, допущенных не объектом проверки, в отношении которых Комитетом Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту принято решение о включении в протокол заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту;

решения Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, в том числе предложения по поручениям объекту проверки, должностным лицам и структурным подразделениям Управления;

сведения о документах, рассмотренных в ходе заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, либо иных документах, отнесенных к компетенции Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, подлежащих размещению на Интернет-сайте Управления (при наличии);

иную информацию, решение о включении которой в протокол заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту принято Комитетом Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

4.13. На основании протокола заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту контрольно-аудиторским подразделением Управления составляются:

проект информационного письма, содержащий сведения о необходимости устранения нарушений (недостатков) (проект Указаний), который представляется руководителю Управления для подписания (в случае рассмотрения Комитетом Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту материалов, подготовленных по результатам проверки);

служебная записка, подписанная начальником контрольно-аудиторского подразделения Управления, с кратким изложением выработанных Комитетом Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту предложений, которая представляется руководителю Управления для рассмотрения и принятия управленческих решений (в иных случаях).

4.14. Мониторинг выполнения решений Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту структурными подразделениями Управления, а также информирование в ходе заседания Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту председательствующего о фактах их несвоевременного исполнения осуществляет секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

4.15. Хранение протоколов заседаний Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту и иных материалов, связанных с деятельностью Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту, обеспечивает секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту.

СОСТАВ

Комитета Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту

- | | |
|-----------------|--|
| Никитина Л.Н. | - заместитель руководителя
(председатель Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту) |
| Михайлова Л.Н. | - заместитель руководителя
(заместитель председателя Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту) |
| Ефимов Т.С. | - заместитель руководителя |
| Жуков Ф.Н. | - заместитель руководителя |
| Олокина Е.А. | - заместитель руководителя |
| Атрашкевич В.В. | - начальник отдела режима секретности и безопасности информации |
| Волкова О.В. | - начальник отдела расходов |
| Волутова Л.А. | - начальник отдела обслуживания силовых ведомств |
| Ершова И.В. | - начальник отдела государственной гражданской службы и кадров |
| Лушников А.В. | - начальник административно-финансового отдела |
| Марьина Е.В. | - начальник отдела кассового обслуживания исполнения бюджетов |
| Сидорин Р.В. | - начальник отдела технологического обеспечения |
| Шубкин Р.А. | - начальник отдела внутреннего контроля и аудита |
| Козиков А.В. | - и.о. начальника юридического отдела |
| Москаленко А.В. | - и.о. начальника отдела информационных систем |
| Сергиенко С.А. | - заместитель начальника отдела внутреннего контроля и аудита (секретарь Комитета Управления по внутреннему контролю и внутреннему аудиту) |