

**Министерство
социальной, семейной и
демографической политики
Удмуртской Республики**
(Минсоцполитики УР)



**Удмурт Элькуньсь
мерлык, семья но
демографи политикая
министерство**
(УЭ мерполитикмин)

ПРИКАЗ

«03» сентября 2015 г.

№ 28

г. Ижевск

**Об утверждении Положения об отделе контроля
и внутреннего финансового аудита**

В соответствии с Положением о Министерстве социальной, семейной и демографической политики Удмуртской Республики, утверждённым постановлением Правительства Удмуртской Республики от 08 декабря 2014 года № 510, п р и к а з ы в а ю:

Утвердить прилагаемое Положение об отделе контроля и внутреннего финансового аудита.

Министр

A handwritten signature in blue ink, appearing to be the name of the official.

О.А. Корепанова

УТВЕРЖДЕНО

приказом Министерства
социальной, семейной и
демографической политики
Удмуртской Республики
от «03» февраля 2015 года № 28

ПОЛОЖЕНИЕ
об отделе контроля и внутреннего финансового аудита

I. Общие положения

1. Отдел контроля и внутреннего финансового аудита является структурным подразделением Министерства социальной, семейной и демографической политики Удмуртской Республики (далее соответственно – отдел, Министерство).

2. Государственные гражданские служащие Удмуртской Республики, замещающие должности государственной гражданской службы Удмуртской Республики (далее – гражданские служащие) отдела, назначаются на должность и освобождаются от должности министром социальной, семейной и демографической политики Удмуртской Республики (далее – министр).

3. Структура и численность гражданских служащих отдела устанавливается в соответствии со штатным расписанием Министерства.

4. Отдел возглавляет начальник отдела. Начальник отдела несёт персональную ответственность за выполнение полномочий, возложенных на отдел, а также за состояние исполнительской дисциплины в отделе.

5. Отдел непосредственно подчиняется заместителю министра социальной, семейной и демографической политики Удмуртской Республики (далее – заместитель министра).

6. Деятельность гражданских служащих отдела осуществляется в соответствии с должностными регламентами, утверждаемыми министром.

7. Отдел в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Конституцией Удмуртской Республики, законами Удмуртской Республики, актами Главы Удмуртской Республики и Правительства Удмуртской Республики, иными нормативными правовыми актами Удмуртской Республики, а также Положением о Министерстве, правовыми актами Министерства и настоящим Положением.

II. Полномочия отдела

8. Отдел осуществляет следующие основные полномочия:

1) разрабатывает проекты законов Удмуртской Республики, правовых актов Главы Удмуртской Республики и Правительства Удмуртской Республики по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

2) разрабатывает нормативные правовые акты Министерства по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

3) проводит процедуру оценки регулирующего воздействия разработанных отделом проектов нормативных правовых актов в соответствии с законодательством;

4) разрабатывает правовые акты Министерства по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

5) анализирует практику применения законодательства Российской Федерации и законодательства Удмуртской Республики по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

6) анализирует и готовит заключения на проекты нормативных правовых актов Российской Федерации и проекты нормативных правовых актов Удмуртской Республики, направленных на рассмотрение в Министерство, по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

7) организует реализацию законодательства Российской Федерации и законодательства Удмуртской Республики, нормативных правовых актов, приказов и распоряжений Министерства в территориальных органах Министерства и подведомственных Министерству организациях;

8) осуществляет координацию и методическое обеспечение деятельности территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

9) осуществляет контроль деятельности территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций в целях соблюдения федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, законов Удмуртской Республики и иных нормативных правовых актов Удмуртской Республики, приказов и распоряжений Министерства, обеспечения повышения эффективности и результативности использования бюджетных средств, своевременного выявления и устранения нарушений бюджетного законодательства;

10) составляет планы и программы проведения проверок (в том числе совместных проверок со структурными подразделениями Министерства и с внешними контрольно-надзорными организациями по вопросам, отнесённым к их компетенции) деятельности территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций (далее – контрольные мероприятия); производит расчёт потребности в денежных средствах для проведения контрольных мероприятий;

11) организует контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права, в

территориальных органах Министерства и подведомственных Министерству организациях;

12) проводит внутренний финансовый контроль и внутренний финансовый аудит в структурных подразделениях Министерства, территориальных органах Министерства и подведомственных Министерству организациях;

13) организует и координирует работу структурных подразделений Министерства при проведении комплексных контрольных мероприятий в территориальных органах Министерства и подведомственных Министерству организациях;

14) обеспечивает качественное и своевременное проведение контрольных мероприятий;

15) проводит внутренний аудит (оценку) обоснованности определения бюджетной потребности, соответствия расходования бюджетных средств бюджетной смете (плана финансово-хозяйственной деятельности), эффективности управления дебиторской и кредиторской задолженностью, состояния учёта и отчётности в территориальных органах Министерства и подведомственных Министерству организациях;

16) проводит оценку обоснованности планирования и расходования денежных средств, поступающих за счёт оплаты социальных услуг, предоставляемых в стационарной форме социального обслуживания, во временное распоряжение и от приносящей доход деятельности в подведомственных Министерству организациях;

17) проводит по поручению министра или заместителя министра внеплановые контрольные мероприятия;

18) проводит внутренний финансовый аудит результатов финансовой и хозяйственной деятельности территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций за проверяемый период и оценку эффективности проводимой финансовой деятельности; выявляет недостатки внутреннего финансового контроля, осуществляемого территориальными органами Министерства и подведомственными Министерству организациями; готовит предложения для последующего контроля;

19) выявляет внутрихозяйственные резервы территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций и готовит предложения по принятию мер к их использованию;

20) организует проверки выполнения территориальными органами Министерства и подведомственными Министерству организациями приказов по устранению ошибок и нарушений, выявленных предыдущими ревизиями или проверками;

21) составляет акты (справки), оформляет проекты приказов, доводит до сведения руководства Министерства, проверенных территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций результаты контрольных мероприятий;

22) проводит анализ по результатам контрольных мероприятий и выполнению предложений, внесённых в акты (справки); участвует в подготовке и организации мероприятий, направленных на повышение результативности использования бюджетных и внебюджетных средств в ходе деятельности территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций;

23) организует работы по выявлению и профилактике нарушений в финансовой и хозяйственной деятельности, изучению причин их возникновения и принятию действенных мер по их устранению, предупреждению и своевременному возмещению материального ущерба, разработке предложений по улучшению финансовой и хозяйственной деятельности;

24) проводит анализ причин, лежащих в основе выявленных нарушений, внесение предложений для принятия мер по их предупреждению;

25) обобщает статистические данные и оформляет отчёты по проведению контрольных мероприятий, направляет их в Министерство финансов Удмуртской Республики;

26) обеспечивает свод отчётности по внутреннему финансовому контролю и внутреннему финансовому аудиту, оценке качества проведения контрольных мероприятий;

27) представляет министру объективную информацию о соблюдении законодательства Российской Федерации и законодательства Удмуртской Республики, состоянии предварительного и текущего контроля в территориальных органах Министерства и подведомственных Министерству организациях;

28) осуществляет внутренний финансовый контроль при организации и выполнении внутренних бюджетных процедур методом самоконтроля, контроля по уровню подчинённости и по уровню подведомственности в пределах компетенции отдела;

29) готовит аналитическую и другую информацию, материалы к докладам министра по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

30) изучает, обобщает и распространяет передовой опыт по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

31) организует совещания, конференции, семинары по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

32) рассматривает и готовит ответы на запросы федеральных органов власти, органов власти Удмуртской Республики, органов местного самоуправления, организаций, обращения граждан по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

33) разрабатывает номенклатуру дел отдела;

34) готовит информацию для размещения на официальном сайте Министерства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по вопросам, отнесённым к компетенции отдела.

9. Участвуя в осуществлении контрольных и надзорных функций, отдел:

осуществляет контрольные и надзорные функции в соответствии с административными регламентами исполнения государственных функций по осуществлению регионального государственного контроля (надзора);

принимает решения при осуществлении контрольных и надзорных функций, руководствуясь принципом презумпции добросовестности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей.

III. Права и обязанности отдела

10. Отдел имеет право:

1) представлять Министерство в органах государственной власти Удмуртской Республики, органах местного самоуправления, организациях по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

2) запрашивать и получать в установленном порядке от государственных органов Удмуртской Республики, органов местного самоуправления, территориальных органов Министерства, а также подведомственных Министерству организаций сведения, необходимые для принятия решений по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

3) требовать при проведении контрольных мероприятий предоставления письменных пояснений от руководителей и специалистов территориальных органов Министерства и подведомственных Министерству организаций;

4) осуществлять контроль за устранением нарушений, выявленных в ходе контрольных мероприятий в территориальных органах Министерства и подведомственных Министерству организаций;

5) принимать участие в заседаниях Коллегии Министерства, совещаниях, семинарах, конференциях и других мероприятиях, проводимых Министерством, при обсуждении на них вопросов, отнесённых к компетенции отдела;

6) проводить совещания, семинары, конференции с участием представителей структурных подразделений Министерства, территориальных органов Министерства, подведомственных Министерству организаций;

7) участвовать в работе методических, экспертных, координационных и иных органов (советов, комиссий, рабочих групп) для решения вопросов, отнесённых к компетенции отдела.

11. Участвуя в осуществлении контрольных и надзорных функций, отдел имеет право запросить у юридического лица, индивидуального предпринимателя сведения и документы, относящиеся к предмету документарной проверки, предусмотренные административным регламентом исполнения государственной функции по осуществлению регионального государственного контроля (надзора).

12. Отдел обязан:

- 1) соблюдать сроки проведения контрольных мероприятий;
- 2) по результатам контрольных мероприятий составить акт (справки) установленной формы;
- 3) своевременно рассматривать и предоставлять информацию по исполнению документов;
- 4) соблюдать режим обработки персональных данных, установленный в Министерстве в соответствии с локальными нормативными актами Министерства;
- 5) отчитываться о результатах своей деятельности перед заместителем министра.

IV. Показатели эффективности и результативности деятельности отдела

13. Показатели эффективности и результативности деятельности отдела:

- выполнение ежегодного плана проведения контрольных мероприятий;
- соблюдение сроков проведения контрольных мероприятий;
- выполняемый объём работы и интенсивность труда, в том числе количество рассмотренных документов Министерства, территориальных органов Министерства, подведомственных Министерству организаций;
- своевременность и оперативность выполнения поручений, в том числе отсутствие нарушений сроков рассмотрения и исполнения документов;
- отсутствие обоснованных жалоб на действия (бездействие) гражданских служащих отдела;
- отсутствие наложенных взысканий на гражданских служащих отдела за нарушение служебной дисциплины.

14. Показатели результативности при участии в осуществлении контрольных и надзорных функций:

- исполнение отдельных административных процедур (действий) в сроки, предусмотренные административными регламентами исполнения государственных функций по осуществлению регионального государственного контроля (надзора);
- отсутствие случаев принятия решений, не соответствующих критериям принятия решений, предусмотренным в административных регламентах исполнения государственных функций по осуществлению регионального государственного контроля (надзора);
- отсутствие обоснованных жалоб заявителей на решения и действия (бездействие) гражданских служащих отдела при осуществлении контрольных и надзорных функций.

V. Взаимодействие отдела

15. Отдел осуществляет свою деятельность во взаимодействии с:

Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации по вопросам, требующим разъяснений по итогам проведённых контрольных мероприятий;

Государственным контрольным комитетом Удмуртской Республики по вопросам согласования актов (справок) по проведённым контрольным мероприятиям;

Контрольно-ревизионным управлением Министерства финансов Удмуртской Республики по вопросам методического обеспечения и согласования актов (справок) по проведённым контрольным мероприятиям;

территориальными органами Министерства и подведомственными Министерству организациями по вопросам, отнесённым к компетенции отдела;

иными федеральными органами власти, органами власти Удмуртской Республики, органами местного самоуправления, организациями по вопросам, отнесённым к компетенции отдела.

16. Отдел взаимодействует с другими структурными подразделениями Министерства по вопросам, отнесённым к компетенции отдела, а также с:

отделом организационно-контрольной работы по вопросам планирования работы и документационного обеспечения;

Управлением правовой и кадровой работы по кадровым и правовым вопросам;

Управлением информационных ресурсов по вопросам эксплуатации действующих программных комплексов.

VI. Перечень государственных услуг, оказываемых гражданам в соответствии с административными регламентами Министерства, отнесённых к полномочиям отдела

17. Отдел не участвует в предоставлении государственных услуг.
