

ПОРЯДОК УЧЕТА И ХРАНЕНИЯ РЕГИСТРОВ (ЖУРНАЛОВ) ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ В АДМИНИСТРАЦИИ ГЛУШКОВСКОГО РАЙОНА КУРСКОЙ ОБЛАСТИ

Приложение № 2

к постановлению администрации

Глушковского района Курской области

от __18.09__ 2017 № _283__

ПОРЯДОК УЧЕТА И ХРАНЕНИЯ РЕГИСТРОВ (ЖУРНАЛОВ) ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ В АДМИНИСТРАЦИИ ГЛУШКОВСКОГО РАЙОНА КУРСКОЙ ОБЛАСТИ

1. Выявленные недостатки и (или) нарушения при исполнении внутренних бюджетных процедур, сведения о причинах и об обстоятельствах рисков возникновения нарушений и (или) недостатков и о предлагаемых мерах по их устранению отражаются в регистрах (журналах) внутреннего финансового контроля (далее – Журнал внутреннего контроля).
2. Журнал внутреннего контроля оформляется на календарный год.
3. Ведение, учет и хранение Журналов внутреннего контроля осуществляется в каждом структурном подразделении администрации Глушковского района (далее - администрация), ответственном за выполнение внутренних бюджетных процедур, согласно приложению к настоящему Порядку.
4. Ведение Журнала внутреннего контроля предполагает наличие непрерывного занесения информации в Журнал внутреннего контроля должностными лицами, осуществляющими контрольные действия. Информация в Журнал заносится по мере совершения контрольных действий в хронологическом порядке.
5. Журнал внутреннего контроля до начала календарного года нумеруется, прошнуровывается и скрепляется подписью начальника соответствующего структурного подразделения администрации.
6. Хранение Журналов внутреннего контроля осуществляется способами, обеспечивающими его защиту от несанкционированных исправлений, утраты целостности информации в нём и сохранность самих документов.
7. Срок хранения Журналов внутреннего контроля устанавливается в соответствии с номенклатурой дел администрации.
8. Каждая запись, внесенная в Журнал внутреннего контроля, рассматривается начальником структурного подразделения, что подтверждается его подписью в Журнале внутреннего контроля в соответствующей строке.
9. Журнал внутреннего контроля не позднее десятого рабочего дня очередного квартала направляется начальником структурного подразделения на бумажном носителе на рассмотрение первому заместителю Главы администрации Глушковского района по финансовой политике.