Приложение № 13

(к пункту 6.3. Стандарта)

Форма отчета о результатах

экспертно-аналитического мероприятия

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПаЛАТА

Сахалинской области

ОТЧЕТ

о результатах экспертно-аналитического мероприятия

«\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_»

*(наименование экспертно-аналитического мероприятия)*

(утвержден Коллегией контрольно-счетной палата Сахалинской области (протокол от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. № \_\_)

1. Основание проведения экспертно-аналитического мероприятия:\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(пункт \_\_\_\_плана работы контрольно-счетной палата Сахалинской области на 20\_\_ год; решение Коллегии контрольно-счетной палата Сахалинской области (протокол заседания от «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ г. № \_\_\_\_); поручение Сахалинской областной Думы от «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. № \_\_\_\_; обращение или поручение Губернатора Сахалинской области; обращение Правительства Сахалинской области от «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. № \_\_)*

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(из программы проведения экспертно-аналитического мероприятия)*

3. Объект (объекты) экспертно-аналитического мероприятия: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(полное наименование объекта (объектов) из программы проведения экспертно-аналитического мероприятия)*

4. Срок проведения экспертно-аналитического мероприятия: с \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

*(если установленный в программе экспертно-аналитического мероприятия срок его проведения изменялся решением Коллегии контрольно-счетной палаты Сахалинской области, то указывается измененный срок)*

5. Цели экспертно-аналитического мероприятия:

5.1. Цель 1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

5.2. Цель 2. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

6. Проверяемый период деятельности: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

7. Краткая характеристика проверяемой сферы формирования, управления и распоряжения областными и иными ресурсами и деятельности объектов контрольного мероприятия (при необходимости) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(информация в объеме не более одной страницы, необходимая и достаточная в качестве контекста для изложения результатов экспертно-аналитического мероприятия)*

8. По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено следующее.

8.1 (Цель 1) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

8.2 (Цель 2) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(даются заключения по каждой цели экспертно-аналитического мероприятия, в разрезе вопросов программы проведения экспертно-аналитического мероприятия, основанные на материалах актов и рабочей документации, указываются выявленные факты нарушений законодательных и иных нормативных правовых актов и недостатки в деятельности проверяемых объектов со ссылкой на статьи, части и пункты законодательных и иных нормативных правовых актов, требования которых нарушены, дается оценка размера ущерба, причиненного государству (при его наличии), отражаются факты устранения объектами экспертно-аналитического мероприятия (в период от подписания соответствующих актов до утверждения отчета о результатах экспертно-аналитического мероприятия) нарушений, требующих возврата средств в соответствующий бюджет бюджетной системы Российской Федерации с указанием соответствующих расчетно-платежных документов, подтверждающих непосредственное перечисление средств на счета уполномоченных органов)*

9. Замечания руководителей объектов экспертно-аналитического мероприятия на результаты экспертно-аналитического мероприятия (при наличии):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(указываются наличие или отсутствие замечаний руководителей объектов на результаты экспертно-аналитического мероприятия, при их наличии дается ссылка на заключение аудитора контрольно-счетной палата Сахалинской области, а также приводятся факты принятых или разработанных объектами экспертно-аналитического мероприятия мер по устранению выявленных в ходе его проведения недостатков и нарушений при их наличии)*

10. Выводы:

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

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

*(кратко формулируются основные итоги экспертно-аналитического мероприятия с указанием выявленных ключевых проблем, причин имеющихся нарушений и недостатков, последствий, которые они могут повлечь за собой, а также при наличии ущерба, причиненного государству, оценки его общего размера)*

11. Предложения (рекомендации):

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

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

*формулируются:*

*1. Требования к объектам экспертно-аналитического мероприятия о принятии мер по устранению выявленных нарушений и недостатков, а также по устранению причин и условий нарушений, возмещению ущерба (при наличии), привлечению к ответственности должностных лиц, допустивших нарушения.*

*2. Предложения (рекомендации) объектам экспертно-аналитического мероприятия и другим органам и организациям, к функциям и полномочиям которых относится принятие мер по осуществлению государственной политики в проверенной сфере.*

*3. Предложения по направлению представлений, предписаний, уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, информационных писем, обращений в правоохранительные органы, содержащих указанные требования, предложения (рекомендации)*

|  |  |
| --- | --- |
| Приложение: | 1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, на \_\_\_ л. в 1 экз. 2. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, на \_\_\_ л. в 1 экз. |

(приводится перечень законодательных и иных нормативных правовых актов, исполнение которых проверено в ходе экспертно-аналитического мероприятия, документов, не полученных по запросу, актов, оформленных в ходе и по результатам экспертно-аналитического мероприятия, заключений аудитора контрольно-счетной палаты Сахалинской области на замечания руководителей объектов к указанным актам и другие)

Аудитор (аудиторы) личная подпись инициалы и фамилия