|  |
| --- |
| Приложение 5 к приказу |

Приложение 15

к Правилам проведения

внутреннего государственного

аудита и финансового контроля

уполномоченным органом по

внутреннему государственному

аудиту и финансовому контролю

Форма

**Справка о завершении аудиторского мероприятия**

Руководителю (заместителю  
                                               руководителя) органа внутреннего  
                                                государственного аудита  
                                                \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                                                (фамилия, имя, отчество (при

его наличии)  
 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

1. По результатам внутреннего государственного аудита

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
      (организационно-правовая форма и наименование объекта государственного аудита)  
      установлены:  
      финансовые нарушения на сумму \_\_\_\_\_\_\_ тысяч тенге;  
      из них подлежит возмещению в бюджет \_\_\_\_\_ тысяч тенге, восстановлению – тысяч тенге;

  нарушения процедурного характера на сумму \_\_\_\_ тысяч тенге;        
 недостатки:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.  
(перечислить недостатки - деяния (действия или бездействие), создающие условия для возможного допущения нарушений (риск возникновения нарушений).  
      2. В адрес объекта государственного аудита направлено аудиторское заключение от «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года № \_\_\_.

3. Приняты следующие меры реагирования финансового контроля:  
      1) направлено предписание об устранении выявленных нарушений и рассмотрении ответственности лиц, их допустивших от «\_\_» \_\_\_ 20\_\_ года № \_\_.

(указать принятые объектом государственного аудита меры посредством обеспечения возмещения в бюджет, восстановления путем выполнения работ, оказания услуг, поставки товаров и (или) отражения по учету и (или) уменьшению плана финансирования выявленных сумм финансовых нарушений, и привлечения к ответственности виновных лиц. По нарушениям в сфере государственных закупок указать принятые объектом государственного аудита меры, способствующие устранению нарушений по конкретным закупкам, согласно проведенному способу государственных закупок);  
      2) возбуждено административное производство в пределах компетенции, предусмотренной законодательством Республики Казахстан об административных правонарушениях:

(указать должность, фамилию, имя, отчество (при его наличии) должностных лиц, в отношении которых возбуждено административное производство, дата и номер постановления о наложении административного взыскания, часть и статья [Кодекса](http://adilet.zan.kz/rus/docs/K1400000235#z2) Республики Казахстан «Об административных правонарушениях», сумма наложенного административного штрафа, сумма взысканного административного штрафа; документ о прекращении дела об административном правонарушении; в случае не наложения административных взысканий указать причины: например, несвоевременно составлен протокол об административной ответственности, освобождение от административной ответственности в связи с истечением срока давности и другое);

3) материалы с соответствующими аудиторскими доказательствами переданы в правоохранительные органы или органы, уполномоченные возбуждать и (или) рассматривать дела об административных правонарушениях:  
      (указать наименование правоохранительного органа или органа, уполномоченного возбуждать и (или) рассматривать дела об административных правонарушениях, которому переданы материалы, дата и номер сопроводительного письма; меры, принятые соответствующим органом);

4) предъявлен иск в суд в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в том числе в целях обеспечения возмещения в бюджет, восстановления путем выполнения работ, оказания услуг, поставки товаров и (или) отражения по учету и (или) уменьшению плана финансирования выявленных сумм нарушений и исполнения предписания:  
      (указать предмет иска, дату иска, результаты рассмотрения искового заявления с указанием номера и даты решения суда);

5) другая необходимая информация о реализации материалов внутреннего государственного аудита.

4. Объектом государственного аудита рассмотрены данные в аудиторском заключении рекомендации и исполнено направленное для обязательного исполнения предписание:

(указать дату и номер сопроводительного письма объекта государственного аудита о результатах рассмотрения рекомендаций и об исполнении предписания).

Прошу Вашего согласия на передачу материалов внутреннего государственного аудита в текущий архив.

Руководитель группы государственного аудита/государственный аудитор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
      (должность, фамилия, имя,отчество (при его наличии), подпись)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
     (подпись)  
     «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ года