

ІНФОРМАЦІЙНА КАРТКА № _____

Найменування підприємства,
установи та організації _____

Термін здійснення внутрішнього аудиту
та кількість робочих днів _____

Період, що підлягав внутрішньому аудиту _____

Обсяг охоплених коштів _____

З них бюджетних коштів _____

Порушення	Виявлено порушень у використанні		Відшкодовано, поновлено, усунуто порушень у використанні	
	Державних коштів (коштів державного бюджету)	Кількість	Державних коштів (коштів державного бюджету)	Кількість
1	2	3	4	5
1. Відомості про виявлені недоліки/проблеми (всього), з них щодо:	x		x	
1.1. Функціонування системи внутрішнього контролю	x		x	
1.2. Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	x		x	
1.3. Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	x		x	
1.4. Якості надання адміністративних послуг	x		x	
1.5. Виконання контрольних-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	x		x	
1.6. Використання і збереження активів	x		x	
1.7. Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	x		x	
1.8. Управління державним майном	x		x	
1.9. Правильності ведення	x		x	

бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності				
2. Нефінансові порушення, всього (кількість), з них:	x		x	
Порушення в організації та порядку ведення бухгалтерського обліку	x		x	
Недостовірність фінансової і бюджетної звітності	x		x	
Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, розпорядчих документів тощо	x		x	
Інші нефінансові порушення	x		x	
3. Порушення фінансово-бюджетної дисципліни, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, всього, з них:				
<i>3.1. Недоотримано фінансових і матеріальних ресурсів, всього</i>				
<i>3.2. Проведено витрати з порушенням законодавства, всього</i>				
З них:				
Вартість основних засобів, інших матеріальних цінностей, що незаконно відчужені з державної власності				
Незаконні видатки внаслідок списання з балансу матеріальних цінностей з порушенням встановленого порядку				
Безпідставне списання з обліку дебіторської заборгованості				
Безпідставне витрачання коштів внаслідок завищення обсягів та вартості отриманих товарів, робіт, послуг				
Незаконне покриття витрат орендарів				
Незаконні виплати грошового забезпечення, заробітної плати, оплата праці працівників, які утримуються понад затверджену штатну чисельність, внаслідок незаконного підвищення окладів, ставок за невідпрацьований час, переplat премій, надбавок, доплат, пенсій, компенсацій, допомог, стипендій тощо				
Безпідставно оплачені підзвітні суми				
Списання дебіторської заборгованості, термін давності якої минув, що виникла внаслідок здійснення попередньої оплати за товари, роботи та послуги за рахунок бюджетних коштів всупереч Бюджетному кодексу України				
Інші незаконні витрати				

<u>3.3. Нецільове використання ресурсів, всього</u> <u>З них:</u>				
Витрачання ресурсів на цілі, що не відповідають бюджетним призначенням, установленим Законом про Державний бюджет України				
Витрачання ресурсів на цілі, що не відповідають напрямам використання бюджетних коштів, визначених у паспорті бюджетної програми або у порядку використання бюджетних коштів, та бюджетним асигнуванням				
<u>3.4. Недостачі ресурсів,</u>				
4. Порушення фінансово-бюджетної дисципліни, що не призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, всього, з них:				
Завищення кредиторської заборгованості та зобов'язань перед фізичними та юридичними особами				
Визначення недостовірних обсягів бюджетних коштів при плануванні показників та/або включення недостовірних даних до бюджетних запитів				
Заниження в обліку вартості активів та їх лишки				
Незаконні операції з державними коштами, що не призвели до втрат (у тому числі оплата за державні кошти вартості товарів, робіт і послуг без проведення процедур закупівлі або з порушенням установленого законодавством порядку її проведення)				
Заниження в обліку сум боргових зобов'язань, невіплата належного грошового забезпечення, заробітної плати, внаслідок незаконного заниження окладів, ставок за відпрацьований час, заниження розмірів премій, надбавок, доплат, пенсій, компенсацій, допомог, стипендій тощо				
ВСЬОГО порушень.				

Інформаційну картку склав:

(посада)

(підпис)

(ПІБ)