



«УТВЕРЖДАЮ»

Глава Района

Г.В. Лапковская

«15» января 2020

ОТЧЕТ

о результатах осуществления внутреннего финансового аудита в администрации Нefтеyганского района за 2019 год

Количество проведенных проверок:

В администрации Нefтеyганского района за 2019 год проведено 2 аудиторские проверки в соответствии с планом утвержденным Главой администрации Нefтеyганского района от 28.12.2018 года.

Наименование аудиторской проверки, наименование объекта аудита:

1. «Расчет оплаты труда в праздничные и выходные дни работникам учреждений, доплата за совмещение должностей» объект аудита:

МКУ «Управление по делам администрации Нefтеyганского района»;

МУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг».

2. «Осуществление внутреннего финансового контроля по подведомственности в части законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств учреждениями подведомственными администрации Нefтеyганского района» объект аудита:

Управление отчетности и программно-целевого планирования администрации Нefтеyганского района

Срок проведения аудиторской проверки (количество дней):

1. 10 рабочих дней.

2. 10 рабочих дней.

Выявлено нарушений и недостатков по результатам аудиторской проверки:

Нарушений не выявлено.

Наличие (отсутствие) возражений со стороны объекта аудита:

Возражений со стороны объектов аудита не поступало.

Выводы о степени надежности внутреннего финансового контроля и достоверности бюджетной отчетности:

На основании результатов проведенных проверок внутреннего финансового аудита в администрации Нefтеyганского района можно сделать вывод:

- о достаточно надежном ведении внутреннего финансового контроля в учреждениях подведомственных администрации Нefтеyганского (далее учреждения) района в части оплаты труда в праздничные и выходные дни, а так же доплаты за совмещение должностей

- о не надлежащем осуществлении внутреннего финансового контроля учреждениями подведомственными администрации Нefтеyганского района в части применения нормативных затрат, установленных постановлением от 14.06.2016 № 830-па «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов Нefтеyганского района и подведомственных администрации Нefтеyганского района казенных учреждений» при формировании бюджета учреждений .

- о достаточно надежном и углубленном ведении внутреннего финансового контроля управлением отчетности и программно-целевого планирования по подведомственности в части законности и целевого характера использования

финансовых и материальных средств учреждениями подведомственными администрации Нефтеюганского района, и о не достаточном ведении внутреннего финансового контроля управлением отчетности и программно-целевого планирования по подведомственности в части нормативно-правового урегулирования доплаты за совмещение должностей, а так же за увеличение объема работ работникам подведомственных учреждений.

Ведение бюджетного учета учреждениями подведомственными администрации Нефтеюганского района проводится в соответствии методологии и стандартам бюджетного учета, установленным Минфином России.

Начальник управления отчетности
и программно-целевого планирования
-главный бухгалтер


подпись (расшифровка подписи)

"14" сентября 2020г.