



«УТВЕРЖДАЮ»

Глава Района

Г.В. Лапковская

Отчет о результатах аудиторской проверки

Управление отчетности и программно-целевого планирования администрации
Нефтеюганского
(наименование объекта аудиторской проверки)

1. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита администрации Ненецкого автономного округа от 28.12.2018 года утвержденный Главой округа Г.В. Лапковской

2. Тема аудиторской проверки: Осуществление внутреннего финансового контроля по подведомственности в части законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств учреждениями подведомственными администрации Ненецкого автономного округа.

3. Проверяемый период: Текущий финансовый год

4. Срок проведения аудиторской проверки: с 02.12.2019 по 13.12.2019

5. Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

5.1. Наличие утвержденных нормативно правовых актов регулирующих осуществление внутреннего финансового контроля в администрации Ненецкого автономного округа.

5.2. Соответствие осуществляемого финансового контроля утвержденным нормативно правовым актам регулирующим данный процесс.

5.3. Существенность, достаточная углубленность проводимых процедур для осуществления внутреннего финансового контроля по подведомственности в части законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств учреждениями подведомственными администрации Ненецкого автономного округа.

6. По результатам аудиторской проверки установлено следующее.

6.1. Внутренний финансовый контроль в администрации Ненецкого автономного округа осуществляется в соответствии с порядком утвержденным распоряжением администрации Ненецкого автономного округа от 22.12.2016 № 642-ра «Об утверждении учетной политики администрации Ненецкого автономного округа» план внутреннего финансового контроля текущего финансового года ведется в соответствии с утвержденной картой от 29.12.2018 №739-ра «Об утверждении карты внутреннего финансового контроля на 2019 год»

6.2. За проверяемый период проведено 4 проверки законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств учреждениями подведомственными администрации Ненецкого автономного округа, что соответствует утвержденной карте внутреннего финансового контроля администрации Ненецкого автономного округа. Проверки проводились сплошным методом с углублением в части формирования бюджета на 2020 год и плановый период в соответствии с Постановлением администрации Ненецкого автономного округа от 14.06.2016 № 830-па «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных

учетной политики администрации Нefтеюганского района» план внутреннего финансового контроля текущего финансового года ведется в соответствии с утвержденной картой от 29.12.2018 №739-ра «Об утверждении карты внутреннего финансового контроля на 2019 год»

За проверяемый период проведено 4 проверки законности и целевого характера использования финансовых и материальных средств учреждениями подведомственными администрации Нefтеюганского района, что соответствует утвержденной карте внутреннего финансового контроля администрации Нefтеюганского района. Проверки проводились сплошным методом с углублением в части формирования бюджета на 2020 год и плановый период в соответствии с Постановлением администрации Нefтеюганского района от 14.06.2016 № 830-па «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов Нefтеюганского района и подведомственных администрации Нefтеюганского района казенных учреждений»

Рекомендации:

Осуществлять планирование внутреннего финансового контроля с учетом изменений законодательства Российской Федерации, при осуществлении внутреннего финансового контроля давать разъяснения и оказывать помощь работникам финансовых служб подведомственных администрации Нefтеюганского района при осуществлении бюджетных процедур.

Объект аудита вправе направить письменные возражения на Акт проверки в течение 10 рабочих дней с даты получения Акта.

Субъект аудита

Маслова Ирина Александровна Ирина Александровна Маслова 16.12.19
(должность) и.и.и. подпись Ф.И.О. дата

Один экземпляр Акта получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)

Заместитель руководителя Ирина Александровна Маслова Ирина Александровна Маслова
(должность) и.и.и. подпись Ф.И.О.

Заполняется в случае отказа руководителя (иного уполномоченного лица) объекта аудита от подписи

_____ От подписи
настоящего Акта (получения экземпляра Акта) отказался. (должность руководителя объекта аудита(иного уполномоченного лица))

Субъект аудита

_____ _____ _____
(должность) подпись Ф.И.О. дата