

Годовой отчет о результатах осуществления внутреннего финансового аудита за 2019 г.

№ п/п	Объект аудита	Тема аудиторской проверки	№ и дата приказа о проведении аудиторской проверки	Основание проведения аудиторской проверки (плановая, внеплановая)	Срок проведения аудиторской проверки	Дата составления акта об аудиторской проверке	Ответственные исполнители	Выявленные нарушения и недостатки внутреннего финансового аудита - всего, в т. ч.		Информация о наличии (об отсутствии) пояснений со стороны объекта аудита	Итоги аудиторской проверки	Принятые меры по итогам аудиторской проверки:
								в количественном выражении - всего (единиц)	в стоимостном выражении - всего (тыс. рублей)			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение ЗАТО Видьево «Средняя общеобразовательная школа № 1»	Целевое и эффективное использование бюджетных средств при расчетах с поставщиками и подрядчиками	№ 227 от 29.12.2018	Плановая	4 квартал 2019 года	20.12.2019	Главный специалист, Маршченко А. Н.	12	0	-	При проверке выборочным методом установлено следующее: несоответствие оправдательного документа в назначении платежа с фактически приложенным к журналу операций № 4 первичным документом; договоры не содержат информацию о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок его исполнения, существенных условий их исполнения, а именно: не установлены сроки поставки товара (выполнения работ, оказания услуг); произволилась предоплата по договору, в котором авансирование по условиям не предусмотрено; в договорах предусматриваются авансовые платежи в размере 100 процентов за оказанные услуги (выполненные работы), приобретенные товары, не входящие в перечень услуг, по которым предусматриваются авансовые платежи в размере 100 процентов; нарушение сроков оплаты согласно условиям договора; признаки Дробления закупок в договорах на приобретение продуктов питания.	-
	ВСЕГО:							12	0	-		-

И.о. Главы ЗАТО Видьево  В. М. Белобровец

И.о. начальника отдела бюджетного планирования, учета и отчетности - главного бухгалтера  О. П. Шаповалова

Исполнитель: Маршченко Альвина Николаевна, 8-815-5-66-90

 А. В. Сидоров 2020 г.