

Годовой отчет о результатах осуществления внутреннего финансового аудита за 2020 год

№ 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 (результаты 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 суммовом выражении - всего (тыс. рублей)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение ЗАТО Видяево «Детский сад № 2 "Елочка"»	Целевое и эффективное использование бюджетных средств при расчетах с поставщиками и подрядчиками	№ 117 03.07.2020	Плановая	3 квартал 2020 года	17.07.2020	Главный специалист, Марцыненко А. Н.	3	0	-	При проверке выборочным методом установлено следующее: Показатели по счету 0 206 00 000 суммы дебиторской задолженности, отраженные в журнале операций № 4 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» не соответствуют представленной отчетности по дебиторской задолженности; 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 договор.	-
ВСЕГО:		-		-	-	-	-	3	0	-	-	-

Глава ЗАТО Видяево



В.А. Градов

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



О. П. Шаповалова

Исполнитель: Сорокина Зоя Витальевна, 8-815-5-66-90

15 июля 2021 г.