

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО АУДИТА ЗА 2016 ГОД

№ п/п	Объект аудиторской проверки	Вид аудиторской проверки	Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки	Выводы	Предложения и рекомендации
1	1	2	3	5	6
1	<p>Осуществление внутреннего финансового контроля (контроли по подведомственности) в отношении ОБУ ДЮД «Специализированная детско-юношеская спортивная школа олимпийского резерва» с.Конь-Колодезь</p>	<p>выездная</p>	<p>1. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении правильности и обоснованности формирования и распределения фонда оплаты труда. 2. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении правильности установления должностных окладов, выплата компенсационного и стимулирующего характера. 3. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении соблюдения законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Липецкой области, правовых актов управления при осуществлении учреждением хозяйственных и финансовых операций, их обоснованность. 4. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.</p>	<p>1. Степень надежности внутреннего финансового контроля – высокая, бюджетного учета, установленного Министерством финансов Российской Федерации. 3. Требования законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок учреждением соблюдаются.</p>	<p>Взять на особый контроль вопросы обучения на курсах повышения квалификации в сфере закупок членов единой комиссии по осуществлению закупок.</p>
2	<p>Осуществление внутреннего финансового контроля</p>	<p>камеральная</p>	<p>Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля (самоконтроля) в отношении проверки</p>	<p>1. Степень надежности внутреннего финансового контроля – высокая,</p>	<p>Держать на особом контроле вопрос формирования</p>

<p>(самоконтроля) заместителем начальника отдела экономики и финансов управления физической культуры и спорта Липецкой области Иноземцевой М. И. по процессу «проверка составления государственного задания в программном комплексе «Хранилище-КС» внутренней бюджетной процедуры «формирование и утверждение государственных заданий в отношении подведомственных учреждений»</p>		<p>составления государственного задания, в том числе в программном комплексе «Хранилище-КС».</p>	<p>представленная объектом аудита бюджетная отчетность – Достоверна. 2. Формирование государственных заданий по каждому учреждению, подведомственному управлению физической культуры и спорта Липецкой области, в электронном виде в программном комплексе «Хранилище-КС» осуществляется в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и Липецкой области.</p>	<p>государственных заданий по каждому учреждению, подведомственному управлению физической культуры и спорта Липецкой области, в электронном виде в программном комплексе «Хранилище-КС» на 2017 год.</p>
--	--	--	--	--

Заместитель начальника управления

 (подпись)

Невейкина Н.В.

«12» января 2017 г.