

# ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО АУДИТА ЗА 2017 ГОД

№ п/п	Объект аудиторской проверки	Вид аудиторской проверки	Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки	Выводы	Предложения и рекомендации
	1	2	3	5	6
1	<p>Осуществление внутреннего финансового контроля (контроля по подведомственности) в отношении ОАУ «Спортивный комплекс «Форест Парк»</p>	<p>Плановая, 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, выплат 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>Степень надежности внутреннего финансового контроля – высокая, представленная объектами аудита бюджетная отчетность – достоверна.</p>	<p>Взять на особый контроль вопросы внесения изменений в Положение об оплате труда, а также по укомплектованию штатной численности или проведению корректировки штатного расписания Учреждения.</p>
2	<p>Осуществление внутреннего финансового контроля</p>	<p>Плановая, камеральная</p>	<p>1. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля (самоконтроля) в отношении</p>	<p>Степень надежности внутреннего финансового контроля - высокая,</p>	<p>Держать на особом контроле вопросы: - заключения,</p>

<p>(самоконтроля) ведущим консультантом отдела бухгалтерского учета, экономики и финансов управления физической культуры и спорта Липецкой области Кирсановой И.С.</p>	<p>заключения государственных контрактов. 2. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля (самоконтроля) в отношении проверки порядка заключения государственных контрактов.</p>	<p>представленная объектом проверки документация - достоверна и соответствует нормативным правовым актам Российской Федерации и Липецкой области.</p>	<p>исполнения и оплаты государственных контрактов за счет средств областного бюджета в пределах установленных лимитов на отчетный год; -соблюдения порядка заключения государственных контрактов в соответствии с требованиями федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».</p>
--	--	---	--

Заместитель начальника управления \_\_\_\_\_ Невейкина Н. В.

  
(подпись)

«12» января 2018 г.