

ОТЧЕТ

о проведенном внутреннем финансовом аудите подтверждения полноты и достоверности бюджетной отчетности подведомственного бюджетного учреждения МКУ «Дирекция по финансово-экономическому сопровождению и организационно-техническому обслуживанию учреждений культуры, физической культуры и спорта, молодежной политики и туризма» МКУ «Дирекция по ФЭС и ОТО учреждений КФКиСМПит» за 2019 год

п. Тазовский

12.03.2020г.

Комиссией внутреннего финансового аудита Управления культуры, физической культуры и спорта, молодежной политики и туризма Администрации Тазовского района (далее – Управление КФКиСМПит) проведен внутренний финансовый аудит (далее – аудиторская проверка) подтверждения полноты и достоверности бюджетной отчетности подведомственного бюджетного учреждения МКУ «Дирекция по ФЭС и ОТО учреждений КФКиСМПит» за 2019 год и составлен Акт аудиторской проверки от 11.03.2020г.

Цель аудиторской проверки: выражение мнения о полноте и достоверности годовой бюджетной отчетности, а также о соответствии ведения бюджетного учета и составления бюджетной отчетности методологии и стандартам бюджетного учета и бюджетной отчетности, установленным Министерством финансов РФ.

Внутренний финансовый аудит проводился таким образом, чтобы получить уверенность в том, что бюджетная отчетность не содержит существенных искажений.

В ходе аудиторской проверки установлено:

Годовая бюджетная отчетность МКУ «Дирекция по ФЭС и ОТО учреждений КФКиСМПит» за 2019 год (далее – бюджетная отчетность) представлена в установленный срок.

Бюджетная отчетность МКУ «Дирекция по ФЭС и ОТО учреждений КФКиСМПит» сформирована в объеме форм, предусмотренных п.11.1 Инструкции № 191н.

Бюджетная отчетность представлена на бумажном носителе, сброшюрована, имеет оглавление и сопроводительное письмо.

Формы бюджетной отчетности подписаны директором МКУ «Дирекция по ФЭС и ОТО учреждений КФКиСМПит».

Бюджетная отчетность составлена нарастающим итогом с начала года в рублях с точностью до второго десятичного знака после запятой, что соответствует требованиям п. 9. Инструкции № 191н.

В ходе анализа бюджетной отчетности нарушений, в том числе по составу, форм представленным документов и полноте отражения показателей, не установлено. Бюджетная отчетность составлена в соответствии с Инструкцией № 191н.

Контрольные соотношения между показателями форм бюджетной отчетности соблюдены.

По состоянию на 01.01.2020г. не числится просроченная кредиторская задолженность. Просроченной дебиторской задолженности и долгосрочной задолженности нет. Задолженность носит текущий характер. Недостач и хищений имущества в отчетный период не было. Незавершенных объектов капитального строительства нет. Текущую дебиторскую задолженность составляют авансовые платежи в соответствии с бюджетным законодательством.

Выводы комиссии внутреннего финансового аудита по результатам проверки

По итогам внутреннего финансового аудита подтверждения полноты и достоверности бюджетной отчетности МКУ «Дирекция по ФЭС и ОТО учреждений КФКиСМПит» за 2019 год установлено следующее:

- бюджетная отчетность за 2019 год представлена в срок, требования Инструкции № 191н выполнены, контрольные соотношения между показателями форм бюджетной отчетности соблюдены, фактов недостоверного отражения данных не установлено.

Председатель комиссии:
Начальник отдела по физической
культуре и спорту



Руденко П.В.