

ОТЧЕТНОСТЬ
о результатах осуществления внутреннего финансового аудита

			КОДЫ
	01 января 2020 г.	Дата	01.01.2020
Наименование главного администратора бюджетных средств, администратора бюджетных средств	Министерство образования и науки Калужской области образования и науки Калужской области	Глава по БК	741
Наименование бюджета	Калужская область	по ОКТМО	29701000001
Периодичность: годовая			

1. Общие сведения о результатах внутреннего финансового аудита

Наименование показателя	Код строк и	Значения показателя
1	2	3
Штатная численность субъекта внутреннего финансового аудита, человек	010	5
из них:		
фактическая численность субъекта внутреннего финансового аудита	011	5
Количество проведенных аудиторских проверок, единиц	020	4
в том числе:		
в отношении системы внутреннего финансового контроля	021	3
достоверности бюджетной отчетности	022	1
экономности и результативности использования бюджетных средств	023	
Количество аудиторских проверок, предусмотренных в плане внутреннего финансового аудита на отчетный год, единиц	030	4
из них:		
количество проведенных плановых аудиторских проверок	031	4
Количество проведенных внеплановых аудиторских проверок, единиц	040	-

Количество направленных рекомендаций по повышению эффективности внутреннего финансового контроля, единиц	050	2
из них:		2
количество исполненных рекомендаций	051	
Количество направленных предложений о повышении экономности и результативности использования бюджетных средств, единиц	060	1
из них:		1
количество исполненных предложений	061	

2. Сведения о выявленных нарушениях и недостатках, тыс. руб.

Наименование показателя	Код строк и	Количество (единиц)	Объем (тыс. руб.)	Динамика нарушений и недостатков	
				(тыс. руб.)	(%)
1	2	3	4	5	6
Нецелевое использование бюджетных средств	010	-	-	-	-
Неправомерное использование бюджетных средств (кроме нецелевого использования)	020	-	-	-	-
Нарушения процедур составления и исполнения бюджета по расходам, установленных бюджетным законодательством	030	-	-	-	-
Нарушения правил ведения бюджетного учета	040	1	-	-	-
Нарушения порядка составления бюджетной отчетности	050	1	3,1	-	-
Несоблюдение порядка, целей и условий предоставления средств из бюджета (субсидий, инвестиций), предоставления кредитов и займов, обеспеченных государственными гарантиями	060	-	-	-	-
Нарушения порядка администрирования доходов бюджета	070	-	-	-	-

Нарушения в сфере закупок в части обоснования закупок и исполнения контрактов	080	-	-	-	-
Нарушения установленных процедур и требований по осуществлению внутреннего финансового контроля	090	-	X	X	-
Прочие нарушения и недостатки	100	-	-	-	-

Пояснительная записка

Внутренний финансовый аудит министерства образования и науки Калужской области и подведомственных учреждений осуществляется в соответствии с приказом министерства от 22.12.2015 № 2819 отделом бухгалтерского учета и контроля в составе 5 должностных лиц. Рабочие места сотрудников полностью автоматизированы.

1. По результатам аудита организации внутреннего финансового контроля Государственного казенного общеобразовательного учреждения Калужской области «Кировская школа-интернат для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья» принять меры, направленные на повышение качества выполнения внутренних бюджетных процедур, в том числе ежемесячно проводить сверку по синтетическим и аналитическим счетам при осуществлении бюджетного учета, что способствует своевременному выявлению и устранению ошибок в бюджетном учете и недопущению искажения бюджетной отчетности.

2. По результатам аудита организации внутреннего финансового контроля Государственного казенного общеобразовательного учреждения Калужской области «Озерская специальная (коррекционная) школа-интернат для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья» учреждению рекомендовано внедрение автоматизированной системы инвентаризации имущества, что приводит к минимизации бюджетных рисков и повышения экономности бюджетных средств.

3. По результатам аудита организации внутреннего финансового контроля Государственного казенного общеобразовательного учреждения Калужской области «Козельская общеобразовательная школа-интернат для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья», Государственного казенного общеобразовательного учреждения Калужской области «Ермолинская школа-интернат для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья», Государственного казенного общеобразовательного учреждения Калужской области «Кировская школа-интернат для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья», Государственного казенного общеобразовательного учреждения Калужской области «Озерская специальная (коррекционная) школа-интернат для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья» рекомендовано принятие мер по повышению квалификации ответственных должностных лиц, осуществляющих внутренний финансовый контроль.

Руководитель

(должность)

15.01.2019 г.



(подпись)

А.С.Аникеев
(расшифровка подписи)

