


ОТЧЕТ о результатах внутреннего финансового контроля

УТВЕРЖДАЮ

Директор


 (подпись) (расшифровка подписи)



"01" 01 2022 г.

ОТЧЕТ о результатах внутреннего финансового контроля

на "01" января 2022 г.

Наименование учреждения: МАУ «ФОК «Тепсей»

Наименование бюджета: Бюджет города Абакана

Периодичность: квартальная

Методы контроля	Количество контрольных действий, проведенных проверок	Выявленные нарушения		Устраненные нарушения	
		Количество	Сумма	Количество	Сумма
1	2	3	4	5	6
1. Самоконтроль	2	2	7 724,64	2	7 724,64
2. Контроль по подчиненности	2	2	7 724,64	2	7 724,64
3. Контроль по подведомственности и в том числе:		0			
в форме предварительного внутреннего финансового контроля		0			
в форме последующего внутреннего финансового контроля		0			
Итого:	2	2	7 724,64	2	7 724,64

Пояснительная записка
к отчету о результатах внутреннего финансового контроля
МАУ «ФОК «Тепсей»
за 4 квартал 2021 года.

Муниципальное автономное учреждение «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Тепсей» (далее – Автономное учреждение) является некоммерческой организацией, создано на основании постановления Администрации города Абакана от 07.11.2019 № 1768 и осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством и Уставом.

Учредителем Автономного учреждения является муниципальное образование город Абакан. Собственником имущества, закрепленного за Автономным учреждением, является муниципальное учреждение город Абакан.

Функции и полномочия учредителя и собственника Автономного учреждения осуществляются Администрацией города Абакана, Комитетом муниципальной экономики Администрации города Абакана, Управлением культуры, молодежи и спорта Администрации города Абакана и другими органами местного самоуправления в пределах их компетенции.

Порядок организации внутреннего финансового контроля и назначение ответственных за организацию внутреннего финансового контроля в Автономном учреждении, утвержден Приказом от 03.08.2020 года № 49.

Отдельного структурного подразделения, наделенного полномочиями по осуществлению внутреннего финансового контроля в Автономном учреждении нет.

Количество должностных лиц, осуществляющих в соответствии с должностным регламентом внутренний финансовый контроль: 1 человек.

Карты внутреннего финансового контроля утверждены Директором Автономного учреждения 03.08.2020 года.

В учреждении ведется Регистр (журнал) внутреннего финансового контроля. В журнале отражаются выявленные недостатки и нарушения при исполнении внутренних бюджетных процедур, а также принятые меры по их устранению.

За истекший период – 4 квартал 2021 года:

- методом самоконтроля выявлено 2 нарушения на сумму 7 724,64 рубля.

В ходе выполнения внутренней бюджетной процедуры по проверке первичных документов для принятия к учету (договоров, актов выполненных работ (услуг), счет-фактур, товарных накладных, документов, подтверждающих расходы во время командировок сотрудников, проведение экспертизы выполненных работ (услуг), поставленных товаров, выявлены нарушения: проводки по поступлению услуг, работ сторнированы, так как неверно указаны КФО (ООО «Альфател плюс», договор от 11.01.2021 № 11852, акт выполненных работ от 30.11.2021 № 015953 на сумму 4 600,00 рублей; ФБУЗ Абаканское дезинфекционное предприятие «Санита», договор от 01.02.2021 № 1/180-П-21, счет-фактура от 09.11.2021 № СН001963 на сумму 3 214,64 рубля).

Выявленные внутренним финансовым контролем в 4 квартале 2021 года недостатки и (или) нарушения бюджетного законодательства в размере 7 724,64 рублей были устранены (проводки приняты к учету с верным КФО).

Директор
(должность)


(подпись)


(расшифровка подписи)