

Директору ГАПОУ СО
«ЕЭТК» ВЕРТИЛЬ В.В.

ОТЧЕТ
О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКИ

Должностными лицами, уполномоченными на проведение внутреннего финансового аудита Гл.бух.Хамдамова А.Ю., зам.дир.по АХР Шидлиевская М.В., зам.дир.по УР Баранцева Е.А.

(Ф.И.О. уполномоченных должностных лиц с указанием должности)
в соответствии с приказом от 14.10.2019г. № _____ -К о проведении внутреннего финансового аудита (наименование приказа)
проведена плановая/внеплановая аудиторская проверка плановая _____
(наименование аудиторской проверки)

Внутренний финансовый аудит проведен за период с 14.10.19 по 15.10.19 и включал следующие направления расчет и выплаты заработной платы директору, заместителям директора, главному бухгалтеру, специалисту СЦК
(конкретные предметы внутреннего аудита, например: разделы бухгалтерского учета, формирование достоверной бухгалтерской отчетности, функционирование средств контроля, информационные системы)

По результатам проведенной проверки установлено:

1. Общая оценка эффективности (надежности) функционирования системы внутреннего финансового контроля по проверенным направлениям удовлетворительная/неудовлетворительная. По сравнению с результатами предыдущей проверки очевидно улучшение/ухудшение состояния внутреннего финансового контроля.

2. Ведение бухгалтерского учета соответствует/не соответствует методологии и стандартам, установленным Министерством финансов Российской Федерации.

3. При осуществлении внутренних процедур в полной/неполной мере применяются автоматизированные информационные системы.

4. Обобщенная оценка по результатам проверки по иным направлениям - в зависимости от цели внутренней аудиторской проверки.

В ходе проведения внутреннего финансового аудита выявлены следующие нарушения, которые требуют повышенного внимания руководства с точки зрения риска:

При проведении внутреннего финансового аудита расчет и выплаты заработной платы директору, заместителям директора, главному бухгалтеру, специалисту СЦК нарушения не выявлены.

Результаты проверки подтверждаются документами (копиями документов).
(при описании выявленных нарушений, замечаний и несоответствий лаконично излагается суть)

На основании изложенного, в целях устранения выявленных нарушений и недостатков (несоответствий), а также минимизации рисков предлагается:

(предложения и рекомендации по устранению выявленных нарушений, замечаний и несоответствий, внесению изменений в карты внутреннего финансового контроля, а также предложения по повышению экономности и результативности использования финансовых средств)

Наименование должности (председатель профкома)
руководителя проверочной группы _____

(подпись)

Оржанова Л.А.
(расшифровка подписи)