

### Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля

Таблица N 5

Тип контрольных мероприятий	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
Предварительный	Планирование объема закупок в соответствии с потребностями учреждения	нет	

121

	Нормирование проектов договоров	нет	
	Нормирование расходов ГСМ, нормы командировочных расходов, нормы расхода чистящих и моющих средств, мягкого инвентаря и пр.	нет	
Текущий контроль	Проверка журналов операций	нет	
	Сверка данных бухгалтерского учета учреждения с данными бухгалтерского учета контрагентов: · акты сверки взаимных расчетов с поставщиками и подрядчиками (покупателями и заказчиками); · справки о состоянии расчетов с ИФНС и внебюджетными фондами; · выписки по лицевым счетам учреждения; иные источники информации.	нет	
	Сверка данных бухгалтерского и оперативного учета: · книга учета выданных доверенностей; · учетные регистры материально-ответственных лиц; иные источники информации	нет	
	Контроль целевого и эффективного использования имущества учреждения, переданного ему в оперативное управление учредителем	нет	
	Мониторинг кредиторской (дебиторской) задолженности	Нет	
	Контроль обеспеченности учреждения основными фондами	нет	
Последующий контроль	Инвентаризация имущества и обязательств	нет	

769

	Анализ соответствия номенклатуры товаров, оплаченных (счет, спецификация к договору (контракту)) и номенклатуры товаров, полученных (накладная)	нет	
	Анализ произведенных затрат и фактических расходов в части нормируемых затрат (расходов)	нет	
	Анализ соответствия плановых и фактических показателей	нет	