

ОТЧЕТНОСТЬ

о результатах осуществления внутреннего финансового аудита

от «11» февраля 2019 г.

Дата

Наименование главного администратора бюджетных средств, администратора бюджетных средств Управление финансов Администрации Пошехонского муниципального района

Глава по БК по ОКТМО

Наименование бюджета Местный бюджет

Периодичность: годовая

КОДЫ
11.02. 2019
805
78634 000

1. Общие сведения о результатах внутреннего финансового аудита

Наименование показателя	Код строки	Значения показателя
1	2	3
Штатная численность Уполномоченного органа внутреннего финансового аудита, человек	010	2
из них: фактическая численность	011	2
Количество проведенных аудиторских проверок, единиц	020	2
в том числе: в отношении системы внутреннего финансового контроля	021	1
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	2
из них: количество проведенных плановых аудиторских проверок	031	2
Количество проведенных внеплановых	040	0

аудиторских проверок, единиц		
Количество направленных рекомендаций по повышению эффективности внутреннего финансового контроля, единиц	050	0
из них: количество исполненных рекомендаций	051	0
Количество направленных предложений о повышении экономности и результативности использования бюджетных средств, единиц	060	0
из них: количество исполненных предложений	061	0

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

Наименование показателя	Код строки	Количество (единиц)	Объем (тыс. руб.)	Динамика нарушений и недостатков	
				(тыс. руб.)	(%)
1	2	3	4	5	6
Нецелевое использование бюджетных средств	010	0	0	0	0
Неправомерное использование бюджетных средств (кроме нецелевого использования)	020	0	0	0	0
Нарушения процедур составления и исполнения бюджета по расходам, установленных бюджетным законодательством	030	0	0	0	0
Нарушения правил ведения бюджетного учета	040	0	0	0	0
Нарушения порядка составления бюджетной отчетности	050	0	0	0	0
Несоблюдение порядка, целей и условий предоставления средств из бюджета (субсидий, инвестиций),	060	0	0	0	0

предоставления кредитов и займов, обеспеченных государственными гарантиями					
Нарушения порядка администрирования доходов бюджета	070	0	0	0	0
Нарушения в сфере закупок в части обоснования закупок и исполнения контрактов	080	0	0	0	0
Нарушения установленных процедур и требований по осуществлению внутреннего финансового контроля	090	0	X	X	0
Прочие нарушения и недостатки	100	0	0	0	0

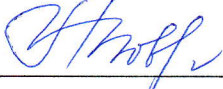
Пояснительная записка

Приказом Управления финансов Администрации Пошехонского муниципального района от 29.12.2017 г. № 56 утверждён Порядок осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита (далее – Порядок).

В соответствии с данным Порядком внутренний финансовый аудит осуществляется отделом финансового контроля Управления финансов администрации Пошехонского муниципального района, наделенным полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита (далее - Уполномоченный орган) и не участвующим в организации и выполнении внутренних бюджетных процедур по главе 805 «Управление финансов Администрации Пошехонского муниципального района» (далее – Управление финансов) на основе функциональной независимости.

Уполномоченный орган подчиняется непосредственно и исключительно начальнику Управления финансов.

Объектом аудита являются структурные подразделения (отделы) Управления финансов.

Начальник отдела
финансового контроля  А.В. Поварова

"11" февраля 2019 г.