Приложение № 5

к Порядку осуществления в комитете финансов

администрации Кировского муниципального района

Ленинградской области внутреннего

финансового аудита, утвержденному

распоряжением комитета финансов

администрации Кировского муниципального

района Ленинградской области

от 30 декабря 2020 № 109

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ОТЧЕТНОСТЬ  о результатах осуществления внутреннего финансового аудита | | | |
|  | | | |
|  |  |  | КОДЫ |
|  |  |  |  |
|  | 24 января 2024 года | Дата | 24.01.2024 |
| Наименование главного администратора бюджетных средств, администратора бюджетных средств | Комитет финансов администрации Кировского муниципального района Ленинградской области | Глава по БК | 040 |
| Наименование бюджета | Бюджет Кировского муниципального района Ленинградской области | по ОКТМО | 41625000 |
| Периодичность: годовая |  |  |  |

|  |
| --- |
| 1. Общие сведения о результатах внутреннего финансового аудита |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код строки | Значения показателя |
| 1 | 2 | 3 |
| Штатная численность субъекта внутреннего финансового аудита, человек | 010 | 4 |
| из них:  фактическая численность субъекта внутреннего финансового аудита | 011 | 4 |
| Количество проведенных аудиторских мероприятий, единиц | 020 | 6 |
| в том числе:  в отношении системы внутреннего финансового контроля | 021 | 4 |
| достоверности бюджетной отчетности | 022 | 1 |
| экономности и результативности использования бюджетных средств | 023 | 1 |
| Количество аудиторских мероприятий, предусмотренных в плане внутреннего финансового аудита на отчетный год, единиц | 030 | 6 |
| из них:  количество проведенных плановых аудиторских мероприятий | 031 | 6 |
| Количество проведенных внеплановых аудиторских мероприятий, единиц | 040 | 0 |
| 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 | 2 |
| из них:  количество исполненных предложений | 061 | 2 |

|  |
| --- |
| 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 |  |
| Нарушения правил ведения бюджетного учета | 040 | 0 |  |  |  |
| Нарушения порядка составления бюджетной отчетности | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Несоблюдение порядка, целей и условий предоставления средств из бюджета (субсидий, инвестиций), предоставления кредитов и займов, обеспеченных государственными гарантиями | 060 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 1 | X | X |  |
| Прочие нарушения и недостатки | 100 | 0 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пояснительная записка | | | | | |
| По аудиторским мероприятиям, по которым были выявлены недостатки были даны письменные предложения и рекомендации по устранению. Замечания по заключениям устранены, сроки устранения замечаний не нарушены. | | | | | |
| Руководитель  субъекта внутреннего  финансового аудита |  | | | |  | |
| Начальник ОВМФК |  |  |  | Козина Виктория Геннадьевна |  | |
| (должность) |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  | |
| 24 января 2024 года | | | | |  | |