УТВЕРЖДАЮ

Председатель КУМИ АМО

Волосовский муниципальный район

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность)

Кобылинская Т.Л.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(личная подпись)

30.12.2019

Отчет

о результатах осуществления Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Волосовский муниципальный район Ленинградской области внутреннего финансового аудита

за 2019 год

Раздел 1. Результаты аудиторских проверок

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Объекты аудита | Темы аудиторских проверок | Количество выявленных нарушений и недостатков | Сумма выявленных нарушений и недостатков, рублей |
| 1 | Журнал учета результатов внутреннего финансового контроля за 1,2,3,4 кварталы 2019 года | Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля, осуществляемого КУМИ АМО Волосовский муниципальный район в отношении бюджетных процедур согласно карты внутреннего финансового контроля на 2019 год | нет | нет |

Раздел 2. Выполнение плана внутреннего финансового аудита

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Объекты аудита | Темы аудиторских проверок | Запланированный срок проведения аудиторских проверок | Фактический срок проведения аудиторских проверок | Примечания |
| 1 | Журнал учета результатов внутреннего финансового контроля за 1,2,3,4 кварталы 2019 года | Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля, осуществляемого КУМИ АМО Волосовский муниципальный район в отношении бюджетных процедур согласно карты внутреннего финансового контроля на 2019 год | С 01.12.2019 по 30.12.2019 | С 01.12.2019 по 30.12.2019 | - |

1. План внутреннего финансового аудита выполнен.
2. Сроки проведения проверки финансового аудита соблюдены.
3. В соответствии с аудитом системы внутреннего финансового контроля, осуществляемого КУМИ АМО Волосовский муниципальный район в отношении бюджетных процедур согласно карт внутреннего финансового контроля на 2019 год можно сделать вывод:

- внутренний финансовый контроль признается надежным и эффективным;

- информация о достоверности бюджетной отчетности соответствует порядку ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета, установленным Министерством финансов Российской Федерации;

- использование бюджетных средств признается эффективным при достижении заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижении наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

Председатель комиссии:

Гл.специалист-гл.бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Варес О.С.

Члены комиссии:

Ведущий специалист\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Федорова Т.О.

Ведущий специалист\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Орава Т.В.