Отчет

о результатах деятельности контрольно-ревизионного сектора по осуществлению внутреннего финансового аудита

в финансовом отделе Администрации Мартыновского района за 2021 год

1. Информация о выполнении плана проведения аудиторских мероприятий за отчетный год:

| №  п/п | Объект  внутреннего финансового аудита | Тема аудиторского мероприятия, бюджетная процедура | Информация по результатам внутреннего финансового  аудита, подтверждающая | | Отметка о выполнении |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| степень надежности осуществляемого внутреннего финансового контроля | достоверность (недостоверность) сформированной бюджетной отчетности |
| 1. | Сектор учета и отчетности | Формирование учетной политики | внутренний финансовый контроль считается надежным | - | выполнен |
| 2. | Сектор учета и отчетности | Составление и представление бюджетной отчетности | внутренний финансовый контроль считается надежным | бюджетная отчетность достоверна | выполнен |

2. Согласно отчету о результатах мониторинга качества финансового менеджмента по ГРБС за 2020 год общее значение целевых показателей качества финансового менеджмента в финансовом отделе Администрации Мартыновского района составило 82,63.

3. Результаты деятельности контрольно-ревизионного сектора, направленной на решение задач внутреннего финансового аудита, включая информацию о наиболее значимых:

выводы, предложения и рекомендации:

по внутреннему финансовому аудиту составление и представление бюджетной отчетности - продолжить работу по совершенствованию автоматизированной формы ведения учета с применением программных продуктов, применение (использование) которых направлено на развитие внутреннего финансового контроля и обеспечение качественного и эффективного исполнения бюджетных процедур;

нарушения и (или) недостатки, бюджетные риски, а также значимые остаточные бюджетные риски – отсутствуют;

принятые (необходимые к принятию) меры по повышению качества финансового менеджмента и минимизации (устранению) бюджетных рисков – не требуются;

результаты мониторинга реализации мер по минимизации (устранению) бюджетных рисков – отсутствуют;

события, оказавшие существенное влияние на организацию и осуществление внутреннего финансового аудита, а также на деятельность контрольно-ревизионного сектора – отсутствуют.

4. Информация о контрольно-ревизионном секторе, в том числе о его подчиненности, штатной и фактической численности, а также о принятых мерах по повышению квалификации должностных лиц – Контрольно-ревизионный сектор финансового отдеа Администрации Мартыновского района является структурным подразделением финансового отдела Администрации Мартыновского района и находится в непосредственном подчинении заведующего финансовым отделом. Штатная численность на 01.01.2022 – 3ед., фактическая – 3 ед. Сотрудники контрольно-ревизионного сектора регулярно проходят курсы повышения квалификации по различным направлениям контрольной деятельности, участвуют в семинарах и видеоконференциях.

| Начальник контрольно-  ревизионного сектора | Е.В. Ниценко |
| --- | --- |

28.01.2022 года