

Годовая отчетность о результатах деятельности субъекта внутреннего
финансового аудита за 20 22 г.

1. Информация о выполнении плана проведения аудиторских мероприятий:
В течение отчетного периода проведено одно плановое аудиторское мероприятие, изменения в план проведения аудиторских мероприятий в течение отчетного финансового года не производилось.

2. Информация о количестве и темах проведенных внеплановых аудиторских мероприятий:
Внеплановые аудиторские мероприятия не проводились.
(при наличии)

3. Информация о степени надежности внутреннего финансового контроля:

Оценка надежности внутреннего финансового контроля осуществляюсь в ходе проведения аудиторского мероприятия. Степень надежности в отношении отдельных бюджетных процедур учета оценивается как средняя. То есть совершаемые контрольные действия в полной мере обеспечивают - выполнение бюджетных процедур учета в соответствии с требованиями, установленными правовыми актами, регулиующими бюджетные правоотношения.

4. Информация о достоверности (недостоверности) сформированной бюджетной отчетности:

С учетом проведения аудиторского мероприятия по теме "Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности за 2022год", в бюджетной отчетности, подлежащей аудиту, нарушений не выявлено. В отношении достоверности (недостоверности) сформированной бюджетной отчетности отмечается следующее:

- порядок ведения бюджетного учета соответствует единой методологии учета и отчетности;
- информация, содержащаяся в подтверждаемой бюджетной отчетности, соответствует качественным характеристикам.

5. Информация о результатах оценки исполнения бюджетных полномочий:

По итогам аудита, установлено, что внутренний финансовый контроль как бюджетное полномочие главного администратора бюджетных средств осуществляется в полном объеме.

6. Информация о наиболее значимых выводах, предложениях и рекомендациях субъекта внутреннего финансового аудита:

Проведение мониторинга изменений положений законодательства Российской Федерации, регулирующего осуществление операций (действий) по выполнению бюджетных процедур.

7. Информация о наиболее значимых нарушениях и (или) недостатках, бюджетных рисках, о рисках, остающихся после реализации мер по минимизации (устранению) бюджетных рисков и по организации внутреннего финансового контроля, и их причинах:

Значимые нарушения и недостатки бюджетных рисков не выявлены.

8. Информация о наиболее значимых принятых мерах по повышению качества финансового менеджмента и минимизации (устранению) бюджетных рисков:

Значимые нарушения и недостатки бюджетных рисков не выявлены.

9. Информация о примерах(лучших практиках) организации (обеспечения выполнения), выполнения бюджетных процедур и (или) операций (действий) по выполнению бюджетных процедур

(при наличии)

10. Информация о результатах мониторинга реализации мер по минимизации (устранению) бюджетных рисков:

Значимые нарушения и недостатки бюджетных рисков не выявлены.

11. Описание событий, оказавших существенное влияние на организацию и осуществление внутреннего финансового аудита, а также на деятельность субъекта внутреннего финансового аудита:

В 2022 году событий, оказывающих или способных оказать существенное влияние на организацию и осуществление внутреннего финансового аудита, а также на деятельность субъекта внутреннего финансового аудита, не происходило.

12. Сведения о субъекте внутреннего финансового аудита:

Субъект внутреннего финансового аудита является главным администратором бюджетных средств с наделенными полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита. Внутренний финансовый аудит осуществляется уполномоченным должностным лицом наделенный полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита. Должностное лицо обладает профессиональными и специальными знаниями, опытом, навыками и умениями, позволяющими им планировать и проводить аудиторские мероприятия, выполняя в полном объеме стоящие перед субъектом внутреннего финансового аудита цели и задачи. Такой результат достигается путем ежегодного участия в вебинарах и изучения законодательства внутреннего финансового аудита должностных лиц по профильным темам.

(в том числе информация о его подчиненности, штатной и фактической численности, а также принятых мерах по повышению квалификации должностного лица(работника) субъекта внутреннего финансового аудита)

Главный специалист по
контрольно-ревизионной работе

« 14 » февраля 2023 г.



Волгина Л.М.