

Годовая отчетность о результатах деятельности субъекта внутреннего финансового аудита за 2023г

1. Информация о выполнении плана проведения аудиторских мероприятий:

в течение 2023 года начальником контрольно-ревизионного отдела комитета финансов и налоговой политики администрации Грайворонского городского округа проведены 2 плановые проверки по внутреннему финансовому аудиту, исполнение плана 100%

(количество плановых аудиторских мероприятий, количество аудиторских мероприятий, проведенных в рамках переданных полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита (при наличии), информация о внесении изменений в план проведения аудиторских мероприятий в течение отчетного финансового года, а в случае невыполнения плана - информация о причинах его невыполнения)

2. Информация о количестве и темах проведенных внеплановых аудиторских мероприятий:

Информация отсутствует

(при наличии)

3. Информация о степени надежности внутреннего финансового контроля:

Контрольными мероприятиями подтверждена надежность внутреннего финансового контроля в учреждении

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

Годовая бюджетная отчетность, составленная по состоянию на 01.01.2023г, по суждению аудитора, является достоверной. Существенных фактов и признаков, которые оказывают или могут оказать влияние на достоверность бюджетной отчетности не выявлено.

5. Информация о результатах оценки исполнения бюджетных полномочий:

Бюджетные полномочия исполнены

(включая информацию о достижении целевых значений показателей качества финансового менеджмента)

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

- 1) Внутренний финансовый контроль в отношении бюджетных процедур учета и отчетности является надежным.
 - 2) Годовая бюджетная отчетность, составленная по состоянию на 01.01.2023г, по суждению аудитора, является достоверной. Существенных фактов и признаков, которые оказывают или могут оказать влияние на достоверность бюджетной отчетности не выявлено.
 - 3) Бюджетные полномочия по составлению и представлению бюджетной отчетности исполняются в соответствии с действующим законодательством.
 - 4) В результате аудиторского мероприятия: «Формирование, утверждение и изменение учетной политики» формируется мнение о достоверности, полноте и соответствии отечественному законодательству сформированной учетной политики в Учреждении, а также о соответствии реального ведения бухгалтерской отчетности утвержденным способам и методам учёта закрепленным в учетной политике.
-

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:

Информация отсутствует

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

Информация отсутствует

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

Информация отсутствует

(при наличии)

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

Информация отсутствует

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

Информация отсутствует

12. Сведения о субъекте внутреннего финансового аудита:

Полномочия по осуществлению внутреннего финансового аудита возложены на начальника контрольно ревизионного отдела Кикоть Ирину Владимировну, штатной численностью не предусмотрена штатная единица аудитора, повышение квалификации данный специалист в 2023 году не проходил

(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)

Начальник контрольно ревизионного
отдела

Кикоть Ирина
Владимировна



(должность)

(подпись)

(фамилия, имя, отчество
(при наличии))

" 11 " января 20 24 г.