

Годовая отчетность о результатах деятельности субъекта внутреннего
финансового аудита за 20 23 г.

1. Информация о выполнении плана проведения аудиторских мероприятий:

В соответствии с Планом проведения аудиторских мероприятий на 2023 г., утвержденным Министром экономического развития Республики Алтай 29 декабря 2022 г., в отчетном периоде проведено 2 плановых аудиторских мероприятия. Количество проведенных плановых аудиторских мероприятий по сравнению с предыдущим отчетным периодом не изменилось. Изменения в План проведения аудиторских мероприятий на 2023 г. не вносились. Все запланированные аудиторские мероприятия проведены в полном объеме.

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

Внеплановые аудиторские мероприятия в 2023 г. не назначались.

3. Информация о степени надежности внутреннего финансового контроля:

Внутренний финансовый контроль, организованный проверенными субъектами бюджетных процедур, оценивается как надежный. Он был направлен на соблюдение правил составления и исполнения бюджета, составления бюджетной отчетности и ведения бюджетного учета, обеспечение достоверности бюджетной отчетности, а также на подготовку и реализацию мер по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств.

Используемые методы внутреннего финансового контроля позволили не допустить существенных нарушений и недостатков при осуществлении бюджетных процедур, а также повысить эффективность использования средств бюджета.

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

Имеются достаточные основания считать бюджетную отчетность Министерства за 2022 г. достоверной, а ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности соответствующими методологии и стандартам бюджетного учета и бюджетной отчетности, установленным Минфином России и ведомственными НПА.

5. Информация о результатах оценки исполнения бюджетных полномочий:

Бюджетные полномочия субъектами бюджетных процедур исполнялись в соответствии с требованиями бюджетного законодательства Российской Федерации и Республики Алтай. Существенных нарушений, влияющих на исполнение бюджетных полномочий субъектами бюджетных процедур, не выявлено.

Целевые показатели качества финансового менеджмента, включающие показатели качества управления расходами и доходами бюджета, ведения учета и составления бюджетной отчетности, организации и осуществления внутреннего финансового контроля, управления активами, в отчетном периоде субъектами бюджетных процедур достигнуты.

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

Цель внутреннего финансового аудита в отчетном периоде достигнута. Исходя из итогов проверок субъектом внутреннего финансового аудита выносятся следующие рекомендации:

Сотрудникам административно-финансового отдела Министерства принять меры по минимизации бюджетных рисков.

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:

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

По результатам проведенных аудиторских мероприятий на рассмотрение руководителю в установленные сроки были представлены заключения субъекта финансового аудита с информацией результатах оценки исполнения бюджетных полномочий субъектами бюджетных процедур, степени надежности внутреннего финансового контроля, достоверности бюджетной отчетности, соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, о эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении порядка предоставления субсидий в Министерстве экономического развития Республики Алтай за 2022 год

По результатам рассмотрения заключений приняты решения о реализации субъектами бюджетных процедур выводов, предложений и рекомендаций субъекта внутреннего финансового аудита.

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:

В 2023 году мониторинг реализации мер по минимизации (устранению) бюджетных рисков осуществлялся путем анализа мероприятий, направленных на повышение качества финансового менеджмента, выявления значимых остаточных бюджетных рисков.

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

Событий, существенно повлиявших на организацию и осуществление внутреннего финансового аудита и на деятельность субъекта внутреннего финансового аудита, в отчетном периоде не выявлено.

12. Сведения о субъекте внутреннего финансового аудита:

Внутренний финансовый аудит осуществляется на основе принципа функциональной независимости в соответствии с Положением о внутреннем финансовом аудите Министерства экономического развития Республики Алтай, утвержденным приказом Министерства от 30.12.2020 г. № 311-ОД.

Полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита наделена заместитель министра Белекова А.С.

Субъект аудита подчиняется непосредственно Министру экономического развития Республики Алтай.

В 2023 г. повышение квалификации субъекта внутреннего финансового аудита не проводилось.

Руководитель субъекта внутреннего
финансового аудита

Министр
(должность)



(подпись)

Тупикин В.В.
(фамилия, имя, отчество
при наличии)

« ____ » _____ 20 ____ г.