

Годовая отчетность
о результатах осуществления внутреннего финансового аудита
Федерального архивного агентства
за 2023 год

1. Информация о выполнении плана проведения аудиторских мероприятий:

План проведения аудиторских мероприятий выполнен в полном объеме и с соблюдением установленных сроков. Согласно плану мероприятий, на 2023 год запланировано и проведено 3 аудиторских мероприятия по темам - анализ финансово-хозяйственной деятельности, соответствие порядка ведения бюджетного учета, методологии и стандартам бюджетного учета, результативность использования средств федерального бюджета на выполнение государственного задания.

(в случае невыполнения плана проведения аудиторских мероприятий - о причинах невыполнения)

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:

Степень надежности внутреннего финансового контроля в отношении всех бюджетных процедур и операций по их выполнению определена как достаточная.

4. Информация о достоверности (недостоверности) сформированной бухгалтерской (бюджетной) отчетности главного администратора (администратора) и соответствии порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, установленной Минфином России и наличии фактов и (или) признаков, влияющих на достоверность бюджетной отчетности и порядок ведения бюджетного учета:

При сверке показателей между формами бухгалтерской (бюджетной) отчетности расхождений не выявлено. В проверяемом периоде неэффективного и нецелевого расходования бюджетных средств не обнаружено. Показатели отчетности соответствуют остаткам по счетам учета. Представление консолидированной отчетности осуществлялось в соответствии с установленными Минфином сроками и подтверждено Федеральным казначейством. Пояснительная записка полностью отражает информацию о деятельности субъекта аудита.

5. Информация о результатах оценки исполнения бюджетных полномочий:

Бюджетные полномочия субъектами бюджетных процедур исполнялись в соответствии с требованиями бюджетного законодательства России. Существенных нарушений, влияющих на исполнение бюджетных полномочий субъектами бюджетных процедур, не выявлено.

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

6. Информация о наиболее значимых нарушениях и (или) недостатках и принятых мерах по их устранению:

В ходе проведения аудиторских мероприятий были выявлены недостатки в учете имущества, нормативно-правовой базе. В целях исключения ранее выявленных недостатков была обновлена нормативно-правовая база, учет средств приведен в соответствие с действующими инструкциями Минфина России.

(при наличии)

7. Информация о наиболее значимых бюджетных рисках, включая информацию об их причинах:

Несвоевременное предоставление данных (документов, информации), необходимых для составления бухгалтерской отчетности, несвоевременное отражение в учете фактов хозяйственной жизни.

8. Информация о наиболее значимых принятых (необходимых к принятию) мерах по минимизации (устранению) бюджетных рисков:

В целях минимизации бюджетных рисков осуществляется сплошной контроль, актуализируются нормативно-правовые акты.

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:

По результатам аудиторских мероприятий, отраженных в заключениях, Субъектами бюджетных процедур, принимались меры по минимизации бюджетных рисков, актуализировались правовые акты, осуществлялся сплошной контроль.

11. События, оказавшие существенное влияние на организацию и осуществление ВФА, а также на деятельность субъекта ВФА:

(при наличии)

12. Сведения о субъекте ВФА:

Субъект ВФА подчиняется непосредственно руководителю Федерального архивного агентства, штатная численность – 8 чел., фактическая численность – 8 чел.

(в том числе о его подчиненности, штатной и фактической численности)

Руководитель субъекта ВФА
(должность)

(подпись)

И.А. Андреюца
(фамилия, имя, отчество
(при наличии))

Уполномоченное должностное лицо
по проведению ВФА
(должность)

(подпись)

Е.Д. Францев
(фамилия, имя, отчество
(при наличии))

«1» марта 2024 г.