Сведения о проведённых отделом муниципального контроля Администрации города Когалыма

внеплановых аудиторских мероприятиях в рамках внутреннего финансового аудита

в 2024 году

| №  п/п | Субъект внутреннего финансового аудита | Сроки проведения аудиторского мероприятия | Результат проведения аудиторского мероприятия |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Муниципальное казенное учреждение  Администрация города Когалыма | 22.01.2024 - 31.01.2024 | Заключение по результатам аудиторского мероприятия от 09.02.2024 №1.  В результате проведённого внепланового аудиторского мероприятия, аудиторской группой не выявлены факты, которые могут служить основанием для того, чтобы считать, что проведение бюджетных процедур противоречит действующему законодательству Российской Федерации, а финансовая отчетность не отражает достоверно во всех существующих аспектах финансовое положение субъекта аудита.  Аудиторской группой рекомендовано:   1. Внести изменение в Учетную политику Учреждения, утвержденную распоряжением Администрации города Когалыма от 16.12.2021 №231-р «Об учетной политике муниципального казенного учреждения Администрация города Когалыма для целей бюджетного учета». 2. Разработать порядок и(или) принять регламент по реализации мероприятий, направленных на снижение дебиторской задолженности. |
| 2 | 03.07.2024 - 23.07.2024 | Заключение по результатам аудиторского мероприятия от 30.07.2024 №2.  В результате проведённого внепланового аудиторского мероприятия, аудиторской группой не выявлены факты, которые могут служить основанием для того, чтобы считать, что проведение бюджетных процедур противоречит действующему законодательству Российской Федерации, а финансовая отчетность не отражает достоверно во всех существующих аспектах финансовое положение субъекта аудита.  Аудиторской группой рекомендовано:   1. Привести в соответствие действующему законодательству РФ постановление Администрации города Когалыма от 19.12.2017 №2747 Об утверждении «Порядка составления, утверждения и ведения бюджетных смет муниципальных казенных учреждений города Когалыма». 2. Рассмотреть предложение по функциональному перераспределению в части аккумулирования полномочий по реализации направлений дорожной инфраструктуры, городского хозяйства, транспорта, безопасности дорожного движения на базе бюджетного учреждения города Когалыма. 3. Рассмотреть вопрос увеличения штатной численности управления капитального строительства и жилищно-коммунального комплекса города Когалыма в части доукомплектования отраслевых отделов. |
| 3 | 18.11.2024 – 28.11.2024 | Заключение по результатам аудиторского мероприятия от 28.11.2024 №3.  В результате проведённого внепланового аудиторского мероприятия, аудиторской группой не выявлены факты, которые могут служить основанием для того, чтобы считать, что проведение бюджетных процедур противоречит действующему законодательству Российской Федерации, а финансовая отчетность не отражает достоверно во всех существующих аспектах финансовое положение субъекта аудита.  Аудиторской группой рекомендовано:   1. Внести изменения в Учетную политику Учреждения, утвержденную распоряжением Администрации города Когалыма от 16.12.2021 №231-р «Об учетной политике муниципального казенного учреждения Администрация города Когалыма для целей бюджетного учета». 2. Актуализировать постановление Администрации города Когалыма постановлением Администрации города Когалыма от 02.09.2013 №2609 «О порядке и условиях направления в служебные командировки» с учетом изменений действующего законодательства РФ, разъяснениями Минфина РФ, вступающих в силу с 2025 года. |