

АДМИНИСТРАЦИЯ УССУРИЙСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
УПРАВЛЕНИЕ КУЛЬТУРЫ

ПРИКАЗ

от 19 декабря 2023.

№ 17

В целях реализации полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита, установленного статьей 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить План внутреннего финансового аудита на 2024 год согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

1.2. Реестр значимых бюджетных рисков согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

2. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления культуры



О.А.Тесленко

Приложение № 1

УТВЕРЖДЕН
приказом управления
культуры администрации
Уссурийского городского округа
от 19 декабря 2023 г. № 17

План
проведения аудиторских мероприятий на 2023 год

№ п/п	Наименование (тема) аудиторского мероприятия	Субъект бюджетных процедур (подведомственное учреждение)	Проверяемый период	Срок проведения аудиторского мероприятия
1	Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении формирования (ведения) и исполнения бюджетных смет казенного учреждения	3 Финансово-экономический отдел управления культуры администрации Уссурийского городского округа	4 с 01.01.2023 по 30.06.2024	5 с 15.07.2024 по 19.07.2024

УТВЕРЖДЕН
 приказом управления культуры
 администрации УГО
 от «19» декабря 2023 г. № 17

**Реестр значимых бюджетных рисков (БР)
 управления культуры администрации Уссурийского городского округа на 2024 год**

п/п	Наименование операции	Описание БР	Наименование владельца БР	Вероятность БР	Степень влияния БР	Причины БР2	Последствия БР	Меры по предупреждению и (или) устранению БР3	Перечень нормативных правовых актов4
1	Ведение бюджетной сметы, в том числе внесение изменений в бюджетную смету	Риск нарушения порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы	Финансово-экономический отдел	Средняя	Средняя	Недостаточность контроля со стороны ответственных лиц	Несвоевременное доведение лимитов бюджетных обязательств	Сверка данных, проверка оформления	Бюджетный кодекс РФ, Приказ Минфина от 28.12.2010 №191Н
2	Оформление заявок на кассовый расход	Риск предъявления штрафных санкций	Финансово-экономический отдел	Средняя	Средняя	Некачественное оформление заявок на кассовый расход	Нарушение сроков оплаты	Сверка данных, проверка оформления	Бюджетный кодекс РФ, Приказ Минфина от 28.12.2010 №191Н