

Отчет о результатах аудиторского мероприятия

1. Основание проведения аудиторского мероприятия: План проверок внутреннего финансового аудита на 2024 год, распоряжение председателя Городской Думы города Южно-Сахалинска от 16.02.2024 № 52 «О проведении аудиторского мероприятия».

2. Тема аудиторского мероприятия: «Проверка учета представительских расходов за период 2023 года и факт 2024 года».

3. Проверяемый период: 2023 год и с 01.01.2024 по 29.02.2024 года.

4. Срок проведения аудиторского мероприятия: с 26.02.2024 по 28.03.2024 года.

5. Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторского мероприятия:

- проверка соблюдения порядка расходования средств на представительские расходы;
- проверка соблюдения порядка нормирования представительских расходов и контроля над соблюдением утвержденных норм расхода;
- проверка первичных документов по учету представительских расходов, включая материальные запасы, и документов внутреннего перемещения материальных ценностей;
- оценка правильности списания представительских расходов;
- проверка иных вопросов в части учета представительских расходов.

6. По результатам аудиторского мероприятия в целях соблюдения требований расходования средств на представительские расходы, установленных решением Городской Думы от 22.12.2023 № 1289/67-23-6 «О Порядке расходования средств на представительские расходы и нормах представительских расходов Городской Думы города Южно-Сахалинска», в заключении отражены соответствующие рекомендации.

Более подробная информация отражена в заключении от 28.03.2024 года.

Советник Городской Думы города Южно-Сахалинска



В.О. Гульдина

29.03.2024