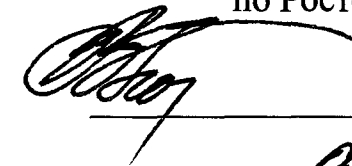


УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Управления
Федерального казначейства
по Ростовской области



В.Ю. Бородулин

«04» ноя 2021 г.

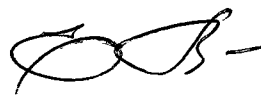
**План
проведения аудиторских мероприятий Управления Федерального казначейства по Ростовской области
на 2021 год**

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Изучаемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1	2	3	4	5	6	7
1.	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных процедур	Бюджетные процедуры (операции (действия)) по: - учету, уточнению и возврату невыясненных поступлений, зачисленных на счет Управления Федерального казначейства по Ростовской области.	01.08.2020 – 31.10.2021	Начальник отдела доходов Жилина А.Л. Начальник отдела расходов Кузьменко А.В.	Ноябрь 2021 г.	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита Е.Г. Леонова, Заместитель начальника отдела внутреннего контроля и аудита И.М. Медведева (на период отсутствия)

2.	<p>Проверка достоверности бюджетной отчетности и соответствия ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления и предоставления бюджетной отчетности и оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных процедур</p>	<p>Бюджетные процедуры (операции (действия)) по:</p> <ul style="list-style-type: none"> - составлению первичных учетных документов, которыми оформлены факты хозяйственной жизни, и передаче первичных учетных документов в межрегиональный филиал федерального казенного учреждения «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» в г. Ростове-на-Дону (далее – филиал ФКУ «ЦОКР»); - инвентаризации перед составлением годовой бюджетной отчетности активов и обязательств Управления Федерального казначейства по Ростовской области; - передаче в филиал ФКУ «ЦОКР» информации и (или) документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий; - принятию решений о возврате излишне или ошибочно уплаченных платежей в 	01.08.2020 – 30.11.2021	Начальник административно-финансового отдела Бочков В.Н.	Декабрь 2021 г.	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита Е.Г. Леонова, Заместитель начальника отдела внутреннего контроля и аудита И.М. Медведева (на период отсутствия)
----	---	---	-------------------------	---	-----------------	---

		федеральный бюджет на основании заявлений плательщиков; - принятию решений об уточнении вида и принадлежности платежа.				
--	--	---	--	--	--	--

Начальник отдела
внутреннего контроля и аудита
УФК по Ростовской области



Е.Г. Леонова

«07» мая 2021 г.