

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Управления
Федерального казначейства
по Ростовской области



В.Ю. Бородулин

«*ВВ*» *от 15.02.2021* 2021 г.

План
проведения аудиторских мероприятий Управления Федерального казначейства по Ростовской области
на 2022 год

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Исчисляемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1	2	3	4	5	6	7
1.	Проверка достоверности бюджетной отчетности и соответствия ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета,	Бюджетные процедуры (операции (действия)) по: - 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	Декабрь 2021 г. и текущий период 2022 г.	Начальник административно-финансового отдела Бочков В.Н.	Февраль 2022 г.	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита Е.Г. Леонова, (в случае отсутствия - заместители начальника отдела внутреннего контроля и аудита И.М. Медведева, И.М. Гулина).

	составления, предоставления и утверждения бюджетной отчетности.	<p>ФКУ «ЦОКР»);</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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, включая полную и нейтральность данных в Пояснительной записке к бюджетной отчетности. 				
2.	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных процедур	<p>Бюджетные процедуры (операции (действия)) по:</p> <ul style="list-style-type: none"> - учету, уточнению и возврату невыясненных поступлений, зачисленных в федеральный бюджет. 	Ноябрь - декабрь 2021 г. и текущий период 2022 г.	Начальник отдела доходов Жалина А.Л. Начальник отдела расходов Кузьменко А.В.	Ноябрь 2022 г.	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита Е.Г. Леонова, (в случае отсутствия - заместители начальника отдела внутреннего контроля и аудита И.М. Медведева, И.М. Гулина).

Начальник отдела
внутреннего контроля и аудита
УФК по Ростовской области



Е.Г. Леонова

«28» октября 2021 г.