

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Управления
Федерального казначейства по
Ханты-Мансийскому автономному

округу - Югре

 /А.В. Цыганенко/

подпись

11.12.2020

дата

План проведения аудиторских мероприятий Управления Федерального казначейства по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре 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.	Подтверждение достоверности бюджетной отчетности администратора бюджетных средств и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения	3 1. Соответствие первичных учетных документов свершившимся фактам хозяйственной деятельности (обеспечение полноты и правильности формирования первичных учетных документов, которыми оформлены факты хозяйственной жизни); 2. Обеспечение своевременности направления первичных учетных документов в Федеральное казенное учреждение «Центр обеспечения деятельности Федерального казначейства» (далее – ФКУ «ЦОКР», в Филиал № 4 ФКУ «ЦОКР»); 3. Достижение целей и соблюдение порядка осуществления инвентаризации активов и обязательств; 4. Достоверность представленной информации и (или) документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий, включая соблюдение	4 01.01.2020-31.03.2021	5 Администрация финансовый отдел	6 сентябрь-октябрь	7 Марютина Л.Д., начальник отдела внутреннего контроля и аудита Управления Федерального казначейства по Ханты-мансийскому автономному округу –

1	2	3	4	5	6	7
	<p>бюджетной отчетности</p>	<p>полноты данных Таблиц (Приложений) из состава Пояснительной записки (форма по ОКУД 0503160), а также полноты и нейтральности данных текстовой части Пояснительной записки.</p>				<p>Югре (далее – отдел) (Кинзина Е.А., старший казначей отдела)</p>
2.	<p>Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных процедур</p>	<p>1. Организации, применения и достаточности совершенных контрольных действий на предмет их соразмерности выявленному бюджетным рискам, а также способности предупредить (не допустить) нарушений и (или) недостатков; 2. Соблюдения полноты, правильности и своевременности формирования и направления первичных учетных документов, которыми оформлены факты хозяйственной жизни, отражаемые в бюджетной отчетности; 3. Достижения целей и соблюдения порядка осуществления инвентаризации активов и обязательств, проводимой перед составлением годовой бюджетной отчетности; 4. Полнота данных Таблиц (Приложений) из состава Пояснительной записки(форма по ОКУД 0503160).</p>	<p>01.01.2020-31.03.2021</p>	<p>Администрации финансовый отдел</p>	<p>сентябрь-октябрь</p>	<p>Марюгина Л.Д., начальник отдела(Кинзина Е.А., старший казначей отдела)</p>

Начальник отдела внутреннего контроля и аудита Управления Федерального казначейства по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре



подпись

Л.Д. Марюгина
инициалы, фамилия
31.12.2020
дата