

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Управления  
Федерального казначейства по  
Ханты-Мансийскому автономному

округу - Югре  
*А. Цыганенко* /А.В. Цыганенко/

подпись

*26* .01.2021

дата

Изменения № 1 в 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	Исучаемый 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
	бюджетной отчетности	полноты данных Таблиц (Приложений) из состава Пояснительной записки (форма по ОКУД 0503160), а также полноты и нейтральности данных текстовой части Пояснительной записки.				Югре (далее – отдел) (Кинзина Е.А., заместитель начальника отдела)
2.	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных процедур	<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;</p> <p>2. Соблюдения полноты, правильности и своевременности формирования и направления первичных учетных документов, которыми оформлены факты хозяйственной жизни, отражаемые в бюджетной отчетности;</p> <p>3. Достижения целей и соблюдения порядка осуществления инвентаризации активов и обязательств, проводимой перед составлением годовой бюджетной отчетности;</p> <p>4. Полнота данных Таблиц (Приложений) из состава Пояснительной записки(форма по ОКУД 0503160).</p>	01.01.2020-31.03.2021	Администрация финансовый отдел	сентябрь-октябрь	Марютина Л.Д., начальник отдела(Кинзин а Е.А., заместитель начальника отдела)

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



подпись

Л.Д. Марютина  
инициалы, фамилия  
26.01.2021  
дата