

УТВЕРЖДАЮ  
 Руководитель УФК по Алтайскому краю  
 \_\_\_\_\_ / В.М. Костина /  
 подпись

06.04.2021 г.  
дата

**План проведения аудиторских мероприятий Управления Федерального казначейства  
по Алтайскому краю 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 бюджетной процедуры	Бюджетные процедуры по: - формированию и регистрации распоряжения о совершении казначейских платежей для осуществления возврата средств, отнесенных к невыясненным поступлениям; - проверке обоснованности проведения возврата при формировании решения администратора доходов и соблюдения процедур формирования указанных документов	Январь - июнь 2021 г.	Начальник Отдела расходов И.А. Климова	Июль	Начальник Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калинина
2.	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетной процедуры	Бюджетные процедуры по осуществлению функций администратора доходов бюджета по главе 100 "Федеральное казначейство" в части уточнения платежей, возврата платежей, направления Запроса на выяснение принадлежности платежа по платежам, поступившим на казначейские счета, открытые УФК для учета со средствами федерального бюджета и учтенным как невыясненные поступления	Январь - август 2021 г.	Начальник Отдела обслуживан ия силовых ведомств П.П. Попов	Сентябрь	Начальник Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калинина

3.	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетной процедуры	Бюджетные процедуры по обеспечению своевременного размещения информации и документов в Реестре соглашений (договоров) о предоставлении субсидий, бюджетных инвестиций, межбюджетных трансфертов	Январь - сентябрь 2021 г.	Начальник Отдела кассового обслуживания исполнения бюджетов М.В. Прокин	Октябрь	Начальник Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калинина
4.	Проверка достоверности бюджетной отчетности и соответствия ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления и представления бюджетной отчетности	Бюджетные процедуры по осуществлению учета, уточнения и возврата невыясненных поступлений, зачисляемых в федеральный бюджет	Январь - октябрь 2021 г.	Начальник Отдела доходов В.В. Радченко	Ноябрь	Начальник Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калинина

Начальник Отдела внутреннего контроля и аудита УФК по Алтайскому краю

  
подпись

Н.С. Калинина  
инициалы, фамилия

06.04.2021  
дата