

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель
УФК по Тамбовской области



В.Г. Гаврилюк

подпись

22.11.2021

**План проведения аудиторских мероприятий
Управления Федерального казначейства по Тамбовской 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	Проверка достоверности бюджетной отчетности администратора бюджетных средств и соответствия порядка ведения бюджетного учета администратора бюджетных средств единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, а также ведомственным (внутренним) актам, принятым в соответствии с пунктом 5 статьи 264.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации	<u>Бюджетные процедуры по составлению бюджетной отчетности:</u> - составление первичных учетных документов, которыми оформлены факты хозяйственной жизни, и передача учетных документов федеральному казенному учреждению «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» (далее – ФКУ «ЦОКР»); - инвентаризация активов и обязательств Управления Федерального казначейства по Тамбовской области перед	Текущий период 2021 года	Иванников С.Д. начальник административно-финансового отдела	Ноябрь 2021	Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

1	2	3	4	5	6	7
		<p>составлением годовой бюджетной отчетности;</p> <ul style="list-style-type: none"> - передача ФКУ «ЦОКР» информации и (или) документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий, включая соблюдение полноты и нейтральности данных пояснительной записки к бюджетной отчетности; - подготовка первичных учетных документов администратора бюджетных средств, процедуры их оформления, передача в ФКУ «ЦОКР» для принятия к бюджетному учету, а также подготовка информации и (или) документов (сведений), передаваемых ФКУ «ЦОКР» для формирования пояснительной записки к бюджетной отчетности администратора бюджетных средств. 				
2	<p>Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствие порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении Территориального органа федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения по Тамбовской области.</p>	<p><u>Бюджетные процедуры:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - прием информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий субъекта централизованного учета; - ведение бюджетного учета субъекта централизованного учета; - представление документов (сведений) при осуществлении централизуемых полномочий субъекту централизованного учета; 	2021 год	<p>Васькова Т.С. начальник отдела централизованной бухгалтерии</p>	Декабрь 2021	<p>Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита</p>

		-достоверность данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и включаемых в бюджетную отчетность субъекта централизованного учета.				
3	Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствие порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении Гострудинспекции в Тамбовской области.	<u>Бюджетные процедуры:</u> - прием информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий субъекта централизованного учета; - ведение бюджетного учета субъекта централизованного учета; – представление документов (сведений) при осуществлении централизуемых полномочий субъекту централизованного учета; -достоверность данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и включаемых в бюджетную отчетность субъекта централизованного учета.	2021 год	Васькова Т.С. начальник отдела централизованной бухгалтерии	Декабрь 2021	Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
4	Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствие порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении Территориального органа федеральной службы государственной статистики по Тамбовской области.	<u>Бюджетные процедуры:</u> - прием информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий субъекта централизованного учета; - ведение бюджетного учета субъекта централизованного учета; – представление документов (сведений) при осуществлении централизуемых полномочий субъекту централизованного	2021 год	Васькова Т.С. начальник отдела централизованной бухгалтерии	Декабрь 2021	Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

		учета; - достоверность данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и включаемых в бюджетную отчетность субъекта централизованного учета.				
5	Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствие порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении МТУ Росимущества в Тамбовской и Липецкой областях.	<u>Бюджетные процедуры:</u> - прием информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий субъекта централизованного учета; - ведение бюджетного учета субъекта централизованного учета; - представление документов (сведений) при осуществлении централизуемых полномочий субъекту централизованного учета; - достоверность данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и включаемых в бюджетную отчетность субъекта централизованного учета.	2021 год	Васькова Т.С. начальник отдела централизованной бухгалтерии	Декабрь 2021	Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
6	Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствие порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении Управления федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Тамбовской области.	<u>Бюджетные процедуры:</u> - прием информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий субъекта централизованного учета; - ведение бюджетного учета субъекта централизованного учета; - представление документов (сведений) при осуществлении централизуемых полномочий	2021 год	Васькова Т.С. начальник отдела централизованной бухгалтерии	Декабрь 2021	Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

		<p>субъекту централизованного учета;</p> <p>- достоверность данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и включаемых в бюджетную отчетность субъекта централизованного учета.</p>				
7	<p>Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствие порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Тамбовской области.</p>	<p><u>Бюджетные процедуры:</u></p> <p>- прием информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий субъекта централизованного учета;</p> <p>- ведение бюджетного учета субъекта централизованного учета;</p> <p>- представление документов (сведений) при осуществлении централизуемых полномочий субъекту централизованного учета;</p> <p>- достоверность данных, содержащихся в регистрах бюджетного учета и включаемых в бюджетную отчетность субъекта централизованного учета.</p>	2021 год	<p>Васькова Т.С. начальник отдела централизованной бухгалтерии</p>	Декабрь 2021	<p>Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита</p>
8	<p>Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствие порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении Управления Федеральной службы по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых</p>	<p><u>Бюджетные процедуры:</u></p> <p>- прием информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий субъекта централизованного учета;</p> <p>- ведение бюджетного учета субъекта централизованного учета;</p> <p>- представление документов (сведений) при осуществлении</p>	2021 год	<p>Васькова Т.С. начальник отдела централизованной бухгалтерии</p>	Декабрь 2021	<p>Хохлова О.Б. начальник отдела внутреннего контроля и аудита</p>

