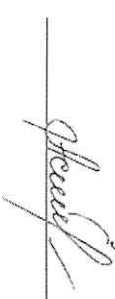


УТВЕРЖДАЮ

Врио руководителя

Управления Федерального казначейства

по Республике Марий Эл

 А.Ю. Астафьева
28.12.2022

План проведения аудиторских мероприятий
Управления Федерального казначейства по Республике Марий Эл
на 2023 год

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Исследуемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1.	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности	Бюджетные процедуры по: - составлению первичных учетных документов, о фактах хозяйственной жизни и передаче первичных учетных документов Межрегиональному филиалу ФКУ «ЦОКР» в г. Казани, - осуществлению операций по администрированию поступлений и возвратов	01.01.2022 – 31.12.2022	Ведерникова Л.П., начальник административно-финансового отдела	Январь - февраль 2023 г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита

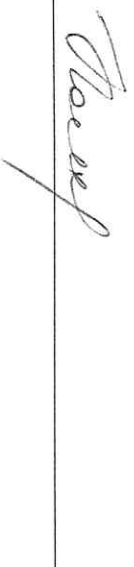
№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Исследуемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
2.	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Государственной инспекция труда в Республике Марий Эл.	Бюджетные процедуры по: «Федеральное казначейство» (как получателя бюджетных средств); - инвентаризации активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности	01.01.2022 – 31.12.2022	Липская Л.И., начальник отдела централизованной бухгалтерии	Январь - февраль 2023 г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита
3.	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъекта централизованного учета; - составлению и обеспечению представления годовой бюджетной отчетности субъекта	01.01.2022 – 31.12.2022	Липская Л.И., начальник отдела централизованной бухгалтерии	Январь - февраль 2023 г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Исследуемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
	Управления Федеральной антимонопольной службы по Республике Марий Эл.	централизованного учета				
4.	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Республике Марий Эл.	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъекта централизованного учета; - составлению и обеспечению представления годовой бюджетной отчетности субъекта централизованного учета	01.01.2022 – 31.12.2022	Липская Л.И., начальник отдела централизованной бухгалтерии	Январь - февраль 2023 г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита
5.	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Территориального органа Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения по	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъекта централизованного учета; - составлению и обеспечению представления годовой бюджетной отчетности субъекта централизованного учета	01.01.2022 – 31.12.2022	Липская Л.И., начальник отдела централизованной бухгалтерии	Январь - февраль 2023 г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Исследуемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
6.	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Республике Марий Эл.	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъекта централизованного учета; - составлению и обеспечению представления годовой бюджетной отчетности субъекта централизованного учета	01.01.2022 – 31.12.2022	Липская Л.И., начальник отдела централизованной бухгалтерии	Январь - февраль 2023 г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита
7.	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Управления Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Марий Эл.	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъекта централизованного учета; - составлению и обеспечению представления годовой бюджетной отчетности субъекта централизованного учета	01.01.2022 – 31.12.2022	Липская Л.И., начальник отдела централизованной бухгалтерии	Январь - февраль 2023 г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Исследуемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
8.	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных полномочий	<p>Бюджетные процедуры по:</p> <p>- составлению прогноза кассовых поступлений по доходам по главе 100 «Федеральное казначейство»;</p> <p>- формированию и регистрации распоряжения о совершении казначейских платежей для осуществления возврата средств, отнесенных к невыясненным поступлениям;</p> <p>- по проверке обоснованности проведения возврата при формировании решения администратора доходов и соблюдения процедур формирования указанных документов.</p>	01.01.2022 – 30.09.2023	<p>Одинцова Н.И., начальник отдела расходов,</p> <p>Ведерникова Л.П., начальник административно-финансового отдела</p>	Октябрь - ноябрь 2023г.	Полханова О.А., начальник отдела внутреннего контроля и аудита

Начальник отдела
внутреннего контроля и аудита



О.А. Полханова
28.12.2022