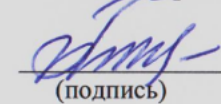


УТВЕРЖДАЮ
Заместитель главы Администрации города – начальник
Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону


(подпись) Т.А. Асатрян

«25» декабря 2020 года

План
внутреннего финансового аудита
Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону на 2021 год

№ п/ п	Тема аудиторской проверки	Объект внутреннего финансового аудита	Субъект бюджетной процедуры	Проверяемый период	Период проведения проверки	Ответственные исполнители (структурное подразделение)
1	2	3	4	5	6	7
1	Аудит соблюдения Муниципальным казначейством города Ростова-на-Дону методологии и стандартов ведения бюджетного учета, составление первичных, сводных учетных документов и отчетности в 2020 и текущем периоде 2021 года	Обоснование и формирование первичных, сводных учетных и отчетных документов	Отдел учета исполнения бюджета Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Князев Г.В.)	с 01.09.2020 по 01.04.2021	с 12.04.2021 по 23.04.2021	Контрольно- ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону
2	Аудит соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ услуг для обеспечения нужд Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону в 2020- 2021 году, анализ достижения целей осуществления закупок.	Обоснование и формирование документов, подтверждающих потребность в закупках	Сектор закупок и административно- хозяйственного обеспечения Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Орлова О.А.)	с 01.09.2020 по 01.06.2021	с 31.05.2021 по 11.06.2021	Контрольно- ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону

3	Аудит полноты и своевременности исполнения бюджетных обязательств по обслуживанию Муниципальным казначейством города Ростова-на-Дону муниципального долга в 2020-2021 году	Наличие документов подтверждающих возникновение и обслуживание муниципального долга	Отдел доходов, кредитов и муниципального долга Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Зиновьева Г.Н.)	с 01.09.2020 по 01.08.2021	с 23.08.2021 по 03.09.2021	Контрольно-ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону
4	Аудит наличия и сохранности основных средств (выборочно) Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону в 2021 году	Инвентарные карточки учета основных средств, инвентаризационные описи	Отдел учета исполнения бюджета Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Князев Г.В.)	На момент проведения аудита	с 04.10.2021 по 15.10.2021	Контрольно-ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону
5	Аудит соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ услуг для обеспечения нужд Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону в 2021 году, анализ достижения целей осуществления закупок.	Обоснование и формирование документов, подтверждающих потребность в закупках	Сектор закупок и административно-хозяйственного обеспечения Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Орлова О.А.)	с 01.06.2021 по 01.12.2021	с 22.11.2021 по 03.12.2021	Контрольно-ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону

Начальник контрольно-ревизионного отдела



Л.В. Филатова