

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


(подпись) Т.А. Асатрян

«22» декабря 2022 г.

План
внутреннего финансового аудита
Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону на 2023 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 подтверждения достоверности годовой бюджетной отчетности Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону за 2022 год, в том числе соответствии порядка ведения бюджетного учета единой методологии учета и отчетности	Годовая бюджетная отчетность за 2022 год	Отдел учета исполнения бюджета Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Князев Г.В.)	2022 год	с 25.01.2023 по 27.01.2023	Контрольно- ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону
2	Аудит соблюдения Муниципальным казначейством города Ростова-на-Дону методологии и стандартов ведения бюджетного учета, составления первичных, сводных учетных документов и отчетности, проверка состояния учета и хранения материальных запасов в 2022 году и текущем периоде 2023 года	Обоснование и формирование первичных, сводных учетных и отчетных документов	Отдел учета исполнения бюджета Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Князев Г.В.)	с 01.06.2022 по 01.06.2023	с 26.06.2023 по 07.07.2023	Контрольно- ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону

1	2	3	4	5	6	7
3	Аудит полноты и своевременности исполнения бюджетных обязательств по обслуживанию Муниципальным казначейством города Ростова-на-Дону муниципального долга в 2022 году и текущем периоде 2023 года	Наличие документов подтверждающих возникновение и обслуживание муниципального долга	Отдел доходов, кредитов и муниципального долга Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Зиновьева Г.Н.)	с 01.08.2022 по 01.07.2023	с 24.07.2023 по 28.07.2023	Контрольно-ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону
4	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 2022 году и текущем периоде 2023 года, анализ достижения целей осуществления закупок, мониторинг качества управления активами, оценка потребности материальных запасов.	Обоснование и формирование документов, подтверждающих потребность в закупках	Сектор закупок и административно-хозяйственного обеспечения Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (Орлова О.А.)	с 01.11.2022 по 01.11.2023	с 07.11.2023 по 17.11.2023	Контрольно-ревизионный отдел Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону

Начальник контрольно-ревизионного отдела
Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону



Л.В. Филатова