

**Формы документов, необходимые для проведения
внутреннего финансового аудита**

УТВЕРЖДАЮ
Начальник Управления
по делам ГО и ЧС

_____ А.П. Потешкин
«__» _____ 202__

План внутреннего финансового аудита на 202__ год

Наименование главного распорядителя бюджетных средств

Субъект внутреннего финансового аудита

Наименование бюджета:

Тема аудиторской проверки	Объекты аудита	Вид аудиторской проверки	Проверяемый период	Срок проведения аудиторской проверки

Комиссия в составе:

Председатель комиссии: _____

Члены комиссии: _____

«__» _____ 202__

ПРОГРАММА
аудиторского мероприятия

(тема аудиторского мероприятия)

В _____
(субъект бюджетных рисков, в отношении которого проводится аудиторское мероприятие)

1. Основание аудиторского мероприятия: _____
(указывается пункт плана аудиторских мероприятий на очередной финансовый год)

2. Срок проведения аудиторского мероприятия: _____

3. Цели и задачи аудиторского мероприятия: _____

4. Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита: _____

5. Перечень вопросов, подлежащих изучению в ходе аудиторского мероприятия:

5.1. _____

5.2. _____

6. Применяемые методы внутреннего финансового аудита: _____

Комиссия в составе:

Председатель комиссии:

Члены комиссии: _____

«__» _____ 20__

Руководителю

(наименование субъекта
бюджетных процедур)

(инициалы, фамилия)

ЗАПРОС № ____

на представление документов, фактических данных и информации

В рамках проведения аудиторского мероприятия _____

прошу в срок до ____ часов ____ минут «__» _____ 20__ предоставить для проведения аудиторского мероприятия следующие документы:

№ п/п	Наименование документов, фактических данных и информации, ППО и информационных ресурсов	Отметка о дате и времени представления документов, фактических данных и информации, ППО и информационных ресурсов	
		Подпись субъекта внутреннего финансового аудита; дата, время	Подпись уполномоченного лица субъекта бюджетных процедур, представившего документы; дата, время
1	2	3	4

Комиссия в составе:

Председатель комиссии:

Члены комиссии: _____

«__» _____ 20__ :____
(время)

Запрос получен:

«__» _____ 20__ :____
(время)

УТВЕРЖДАЮ
Начальник Управления
по делам ГО и ЧС

_____ А. П. Потешкин
«__» _____ 20__

ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ
по минимизации (устранению) бюджетных рисков, по организации
и осуществлению
внутреннего финансового контроля, по устранению выявленных нарушений
и (или) недостатков, а также по совершенствованию организации, выполнению
бюджетной процедуры или операций по выполнению бюджетной процедуры

№ п/п	Наименование мероприятия	Срок	Ответственный исполнитель	Информация об исполнении
1	2	3	4	5
...				

Комиссия в составе:

Председатель комиссии:

Члены комиссии: _____

«__» _____ 20__ :_____
(время)

Запрос получен:

_____	_____	_____
должность	подпись	инициалы, фамилия
«__» _____ 20__ :_____ (время)		

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
о результатах осуществления внутреннего финансового аудита
за 20____ год

1. Общие сведения о результатах внутреннего финансового аудита

Наименование показателя	Значения показателя
1	2
Количество проведенных аудиторских мероприятий, единиц	
В том числе:	
В отношении системы внутреннего финансового контроля	
Достоверности бюджетной отчетности	
Экономности и результативности использования бюджетных средств	
Количество аудиторских мероприятий, предусмотренных в плане проведения аудиторских мероприятий на отчетный год, единиц	
Из них:	
Количество проведенных плановых аудиторских мероприятий	
Количество проведенных внеплановых аудиторских мероприятий, единиц	
Количество направленных рекомендаций, единиц	
Из них:	
Количество исполненных рекомендаций	
Количество направленных предложений, единиц	
Из них:	
Количество исполненных предложений	

2. Сведения о выявленных нарушениях и (или) недостатках, рублей

Наименование показателя	Количество (единиц)	Объем (рублей)	Динамика нарушений и недостатков	
			(рублей)	(%)
1	2	3	4	5
Нецелевое использование бюджетных средств				
Неправомерное использование бюджетных				

средств (кроме нецелевого использования)				
Нарушения процедур составления и исполнения бюджета по расходам, установленных бюджетным законодательством				
Нарушения правил ведения бюджетного учета				
Нарушения порядка составления бюджетной отчетности				
Несоблюдение порядка, целей и условий предоставления средств из бюджета (субсидий, инвестиций), предоставления кредитов и займов, обеспеченных государственными гарантиями				
Нарушения в сфере закупок в части обоснования закупок и исполнения контрактов				
Нарушения установленных процедур и требований по осуществлению внутреннего финансового контроля		х	х	
Прочие нарушения и недостатки				

Пояснительная записка

Комиссия в составе:

Председатель комиссии:

Члены комиссии: _____
