

Администрация
города Ростова-на-Дону

**ДЕПАРТАМЕНТ ИМУЩЕСТВЕННО-ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ
ГОРОДА РОСТОВА-НА-ДОНУ**

Р А С П О Р Я Ж Е Н И Е

30.12.2020

№ 1583

Об утверждении плана внутреннего
финансового аудита на 2021 год

В целях осуществления внутреннего финансового аудита, в соответствии со статьей 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, федеральными стандартами внутреннего финансового аудита, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации:

1. Утвердить план проведения внутреннего финансового аудита согласно приложению.
2. Итогом проверки является заключение, подписанное лицами, осуществляющими проверку и руководителем проверяемого учреждения.
3. Обязанность по осуществлению внутреннего финансового аудита возложить на начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности - главного бухгалтера Атюнину Т.П.
4. Контроль за выполнением настоящего распоряжения возложить на начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности - главного бухгалтера Атюнину Т.П.

Директор Департамента
имущественно-земельных отношений
города Ростова-на-Дону

 А.А. Безбородых

Приложение
к распоряжению
Департамента имущественно-земельных
отношений города Ростова-на-Дону
№ 30.14.2020 от 15.8.3

ПЛАН
проведения внутреннего финансового аудита
на 2021 год

№ п/п	Наименование учреждения	Цель проверки	Период проведения	Проверяем ый период	Лица, осуществляющие проверку
1.	МКУ «Управление казной города Ростова-на- Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова- на-Дону.	Проверка документов на соответствие требованиям правовых актов по бюджетному процессу (бюджетные росписи, сметы).	Ежемесячно	2021	Главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Подольяк М.Н.
2.	МКУ «Управление казной города	Проверка осуществления функций администратора доходов: правильность исчисления,	Сентябрь 2021	01.11.2020- 01.09.2021	Начальник отдела анализа, прогнозирования и учета - Фирсов Д.А.,

	Ростова-на-Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова-на-Дону	начисления сумм по договорам аренды нежилого фонда, находящегося в казне; контроль за полнотой поступлений, своевременность распределения платежей, работа с должниками; полнота отражения в бюджетном учете начислений и поступлений денежных средств.			главный специалист отдела анализа, прогнозирования и учета - Иващенко Л.Н.
3.	МКУ «Управление казной города Ростова-на-Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова-на-Дону.	Проверка соответствия заключенных договоров и произведенных расходов бюджетной сметы учреждения на предмет целевого назначения.	Сентябрь 2021	01.11.2020-01.09.2021	Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Курипко С.В., ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Шмыгля В.В.
4.	МКУ «Управление казной города Ростова-на-Дону». Управление	Проверка правильности постановки на учет и списания основных средств и материальных запасов. Проведение и оформление результатов инвентаризации.	Сентябрь 2021	01.11.2020-01.09.2021	Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Курипко С.В.

	торговли и бытового обслуживания города Ростова- на-Дону.				
5.	МКУ «Управление казной города Ростова-на- Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова- на-Дону.	Проверка правильности начисления и выплаты заработной платы.	Сентябрь 2021	01.11.2020- 01.09.2021	Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Сухомлина Т.В.
6.	МКУ «Управление казной города Ростова-на- Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова- на-Дону.	Проверка расчетов с подотчетными лицами	Сентябрь 2021	01.11.2020- 01.09.2021	Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Курипко С.В.

7.	МКУ «Управление казной города Ростова-на- Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова- на-Дону.	Контроль за исполнением кассового плана	Ежемесячно	2021	Главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Подольяк М.Н.
8.	МКУ «Управление казной города Ростова-на- Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова- на-Дону.	Прием и проверка месячной и квартальной бюджетной отчетности.	Ежемесячно, ежекварталь- но	2021	Главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Подольяк М.Н.
9.	МКУ «Управление казной города Ростова-на-	Контроль за правильностью соблюдения Указаний о порядке применения бюджетной	Ежедневно	2021	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности - главный бухгалтер - Атюнина

	Дону». Управление торговли и бытового обслуживания города Ростова-на-Дону.	классификации (Приказ Минфина РФ от 29.11.2017 № 209н)			Т.П., ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Шмыгля В.В.
10.	МКУ «Управление казной города Ростова-на-Дону»	Проверка обоснованности расходов на содержание автомобильного транспорта.	Сентябрь 2021	01.11.2020-01.09.2021	Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности - главный бухгалтер - Атюнина Т.П., главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности - Подоляк М.Н.

Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности - главный бухгалтер

Атюнина

Т.П. Атюнина

