Приложение № 1 к Порядку осуществления

внутреннего финансового аудита, утвержденного

постановлением администрации Терского района

от 13.04.2021 № 309

УТВЕРЖДАЮ

Глава администрации Терского района

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (подпись) |  | Н.А.Самойленко\_  (расшифровка) |
|  |  |  |  |
|  | «27» декабря 2023 г. | | |

ПЛАН

внутреннего финансового аудита

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Администрация Терского района\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование органа, осуществляющего внутренний финансовый аудит)

на 2024 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Предмет внутреннего финансового контроля (бюджетная процедура, форма документа) | Должностное лицо, ответственное за выполнение бюджетной процедуры, формирование документа | Сроки выполнения операции (формирования документа) | Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие | Характеристики контрольного действия | | |
| Метод контроля | Контрольное действие | Вид/Способ контроля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Инвентаризация имущества, финансовых активов и обязательств в целях составления годовой бюджетной отчетности |  | 4 квартал 2024 | Тананян Г.А. | инспектирование | проверка | Выборочный |
| 2 | Оценка достоверности бюджетной отчетности Администрации Терского района и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления и предоставления бюджетной отчетности |  | 4 квартал 2024 – 1 квартал 2025 | Тананян Г.А. | инспектирование | проверка | Выборочный |