|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 4  к Стандартам внутреннего контроля и внутреннего аудита Федерального казначейства, применяемым контрольно-аудиторскими подразделениями при осуществлении контрольной  и аудиторской деятельности |
| **Форма «Годовой план внутреннего контроля и внутреннего аудита Федерального казначейства**  **на очередной календарный год»** | |
|  | УТВЕРЖДАЮ  Руководитель Федерального казначейства  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/инициалы, фамилия/  подпись  \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_\_\_\_  дата |

**Годовой план внутреннего контроля и внутреннего аудита Федерального казначейства на \_\_\_\_\_ год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №№  п/п | Наименование объекта проверки | Предмет проверки | Проверяемый период | Метод проведения проверки | Вид проверки | Срок проведения проверки (квартал) | Ответственный исполнитель |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение: на \_\_\_ л. в 1 экз.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Начальник контрольно-аудиторского подразделения (иное уполномоченное лицо) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  подпись | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  инициалы, фамилия |

\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_\_\_

дата

СОГЛАСОВАНО:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Заместитель руководителя Федерального казначейства | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  подпись | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  инициалы, фамилия |

\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_\_\_

дата

Указания

по заполнению формы «Годовой план внутреннего аудита

Федерального казначейства на очередной календарный год»

1. В заголовочной части формы указывается очередной год, на который осуществляется планирование контрольной и аудиторской деятельности.
2. В графе 1 формы указывается порядковый номер проверки, включаемой в Годовой план внутреннего контроля и внутреннего аудита Федерального казначейства на очередной календарный год.
3. В графе 2 формы указывается наименование объекта проверки.
4. В графе 3 формы указывается предмет проверки путем указания ссылки на разделы типовой программы проверки деятельности территориального органа Федерального казначейства, утвержденной приказом Федерального казначейства, наименования направлений деятельности структурных подразделений центрального аппарата Федерального казначейства, ФКУ «ЦОКР», в отношении которых осуществляется соответствующее контрольное и(или) аудиторское мероприятие.
5. В графе 4 формы указывается проверяемый период.
6. В графе 5 формы указывается метод проведения проверки в соответствии со Стандартом организации внутреннего контроля в Федеральном казначействе по уровню подведомственности, Стандартом внутреннего аудита, осуществляемого контрольно-аудиторским подразделением Федерального казначейства.
7. В графе 6 формы указывается вид проверки в соответствии со Стандартом организации внутреннего контроля в Федеральном казначействе по уровню подведомственности, Стандартом внутреннего аудита, осуществляемого контрольно-аудиторским подразделением Федерального казначейства.
8. В графе 7 формы указывается срок (квартал) проведения проверки.
9. В графе 8 формы указывается фамилия, инициалы и наименование должности начальника контрольно-аудиторского подразделения Федерального казначейства (лица, замещающего его на период отсутствия).