|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 2  к Стандартам внутреннего контроля  и внутреннего аудита Федерального казначейства, применяемым контрольно-аудиторскими подразделениями  при осуществлении контрольной  и аудиторской деятельности |

**Форма перечня операций, действий (в том числе по формированию документов), необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности**

**Перечень операций, действий (в том числе по формированию документов), необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности**

**на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №№ п/п | Наименование объекта внутреннего контроля | Предмет внутреннего контроля | Необходимость проведения контрольных действий |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Начальник контрольно-аудиторского

подразделения (иное уполномоченное

лицо) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

подпись инициалы, фамилия

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.

Указания

по заполнению формы перечня операций, действий (в том числе

по формированию документов), необходимых для выполнения функций

и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности

1. В заголовочной части формы указывается очередной год, на который осуществляется планирование внутреннего контроля.

2. В графе 1 формы указывается порядковый номер предмета внутреннего контроля, в отношении которого принимается решение о необходимости либо отсутствии необходимости проведения контрольных действий.

3. В графе 3 формы указывается наименование предмета внутреннего контроля, в отношении которого принимается решение о необходимости либо отсутствии необходимости проведения контрольных действий, путем указания:

темы контрольного мероприятия (в случае если контрольное мероприятие запланировано в отношении деятельности структурного подразделения центрального аппарата Федерального казначейства);

ссылки на разделы типовой программы проверки деятельности территориального органа Федерального казначейства, утвержденной приказом Федерального казначейства, наименования направлений деятельности ФКУ «ЦОКР», в отношении которых осуществляется соответствующее контрольное мероприятие (в случае если контрольное мероприятие запланировано в отношении деятельности территориального органа Федерального казначейства, ФКУ «ЦОКР»).

4. В графе 4 формы указывается решение о необходимости либо отсутствии необходимости проведения контрольных действий в отношении соответствующего предмета внутреннего контроля (есть/нет).