|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 18  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 на очередной календарный год»** | |
|  | УТВЕРЖДАЮ  Руководитель ТОФК, директор ФКУ «ЦОКР»  (иное уполномоченное лицо)  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/инициалы, фамилия/  подпись  \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_\_\_\_  дата |

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование ТОФК, ФКУ «ЦОКР»)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №№  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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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

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

дата

Указания

по заполнению формы «Годовой план внутреннего контроля и внутреннего аудита на очередной календарный год»

1. В заголовочной части формы указываются:

очередной год, на который осуществляется планирование контрольной и аудиторской деятельности;

наименование ТОФК, ФКУ «ЦОКР», в отношении которого осуществляется планирование контрольной и аудиторской деятельности.

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер проверки, включаемой в Годовой план внутреннего контроля и внутреннего аудита на очередной календарный год.
2. В графе 2 формы указывается наименование объекта проверки.
3. 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 ФКУ «ЦОКР», в отношении которых осуществляется соответствующее контрольное и(или) аудиторское мероприятие.
4. В графе 4 формы указывается проверяемый период.
5. В графе 5 формы указывается метод проведения проверки в соответствии со Стандартом внутреннего контроля и внутреннего аудита, осуществляемого контрольно-аудиторскими подразделениями ТОФК, ФКУ «ЦОКР», Стандартов.
6. В графе 6 формы указывается вид проверки в соответствии со Стандартом внутреннего контроля и внутреннего аудита, осуществляемого контрольно-аудиторскими подразделениями ТОФК, ФКУ «ЦОКР», Стандартов.
7. В графе 7 формы указывается срок (квартал) проведения проверки.
8. В графе 8 формы указываются фамилия, инициалы и наименование должности начальника контрольно-аудиторского подразделения ТОФК, ФКУ «ЦОКР» (лица, замещающего его на период отсутствия).