

Утверждён
приказом Государственной службы по охране объектов
культурного наследия Забайкальского края
от 29 декабря 2018 года № 100-ОД

ПЛАН

внутреннего финансового аудита на 2019 год

Проверяемая организация Государственной службы по охране объектов культурного наследия Забайкальского края
Период проверки 01.09.2019 по 20.09.2019г.

№ п.п.	Перечень основных вопросов внутреннего финансового аудита	Срок проведения	Ответственный
1	Содержание учетной политики, принятой проверяемой организацией, в том числе на предмет ее соответствия новым изменениям в области бюджетного учета;	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
2	Законность выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования средств Забайкальского края:	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
2.1	Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Забайкальского края, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств;	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
2.2	Составление и представление документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Забайкальского края;	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
2.3	Составление, утверждение и ведение сводной бюджетной росписи; составление и направление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Забайкальского края, доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств;	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
2.4	Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы, исполнение бюджетной сметы, принятие и исполнение бюджетных обязательств;	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
2.5	Составление и представление бюджетной отчетности, ее достоверность; соответствие порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета;	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
2.6	Подготовка предложений по повышению экономности и результативности использования средств бюджета Забайкальского края (в случае необходимости).	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору
3	Оценка надежности внутреннего финансового контроля и подготовка рекомендаций по повышению его эффективности (в случае необходимости):	01.09.2019 по 20.09.2019г.	Внешний исполнитель по договору