Приложение 1

к приказу комитета финансов

администрации города Радужный

от «27» декабря 2017 № 46

**УТВЕРЖДАЮ**

Заместитель главы города-

председатель комитета финансов

администрации города Радужный

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_И.В. Лукина

«\_\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ г.

**План**

**осуществления внутреннего финансового аудита на 2018 год**

**\_\_\_\_ в комитете финансов администрации города Радужный\_\_\_\_\_\_**

(наименование главного администратора бюджетных средств городского округа)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Тема аудиторской проверки | Проверяемая бюджетная процедура | Объект  внутреннего финансового аудита | Вид аудиторской проверки (камеральная, выездная, комбинированная) | Проверяемый период | Срок проведения аудиторской проверки | Руководитель (должностное лицо) субъекта внутреннего аудита | | |
| должность | Ф.И.О. | Ознакомлены  дата,  подпись |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Оценка надежности внутреннего финансового контроля | 1).Составление и предоставление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета муниципального образования;  2).Принятие решений о зачете (уточнении) платежей в бюджет муниципального образования;  3). Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет города. | Управление доходов комитета финансов | камеральная | 2017 год | с 14.02.2018 по 01.03.2018года | начальник бюджетного управления комитета финансов администрации города Радужный | Дядькина Елена Григорьевна |  |
| 2. | Оценка надежности внутреннего финансового контроля | 1). Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи;  2). Составление, утверждение и ведение бюджетных смет главного распорядителя бюджетных средств. | Бюджетное управление | камеральная | 2017 год | с 14.02.2018 по 01.03.2018года | начальник учета, отчетности и кассового исполнения бюджета комитета финансов администрации города Радужный | Андреева Людмила Ивановна |  |
| 3. | Аудит достоверности и полноты бюджетной отчетности | 1). Составление и предоставление бюджетной отчетности. | Управление учета, отчетности и кассового исполнения бюджета | камеральная | Годовая отчетность за 2017 год | с 14.02.2018 по 01.03.2018года | начальник управления доходов комитета финансов администрации города Радужный | Савицкая Рита Анатольевна |  |