

План внутреннего финансового аудита на 2025 год



УТВЕРЖДАЮ

Г.В. Лоскутов

"26" декабря 2024г.

№ п/п	Объект аудита	Должностное лицо, ответственное за предмет внутреннего финансового	Должностное лицо, осуществляющее внутренний финансовый аудит по	Бюджетные процедуры	проверяемый период	Срок проведения аудита (месяц)	Способ проведения аудита
1	2	3	4	5		6	7
1	Администрация Линёвского городского поселения	Ведущий специалист Яхаева О.В., Главный специалист Рябова Н.	Глава администрации Лоскутов Г.В.	Проверка наличия утвержденных смет и лимитов бюджетных обязательств: Проверка наличия утвержденных смет. Правильность и своевременность предоставления отчета об исполнении смет.	текущий период 2025 года	декабрь/ по мере необходимости	сплошной / выборочный

№ п/п	Объект аудита	Должностное лицо, ответственное за предмет внутреннего финансового	Должностное лицо, осуществляющее внутренний финансовый аудит по	Бюджетные процедуры	проверяемый период	Срок проведения аудита (месяц)	Способ проведения аудита
1	2	3	4	5	6	7	
2	Администрация Линёвского городского поселения	Ведущий специалист Яхаева О.В., Главный специалист Рябова Н.В.,	Глава администрации Доскутов Г.В.	Анализ обоснованности списания и выбытия основных средств, проверка наличия распоряжений собственника, вышестоящих органов и руководителя учреждения о списании или выбытии основных средств.	текущий период 2025 года	ноябрь по мере необходимости	выборочный
3	Администрация Линёвского городского поселения	Ведущий специалист Яхаева О.В., Главный специалист Рябова Н.В.,	Глава администрации Доскутов Г.В.	Анализ обоснованности списания и выбытия материальных запасов, проверка наличия распоряжений собственника, вышестоящих органов и руководителя учреждения о списании или выбытии материальных запасов.	текущий период 2025 года	июнь октябрь, ноябрь	выборочный
4	Администрация Линёвского городского поселения	Ведущий специалист Яхаева О.В., Главный специалист Рябова Н.В.	Глава администрации Доскутов Г.В.	Баланс распорядителя бюджетных средств	текущий период 2025 года	декабрь/ по мере необходимости	сплошной / выборочный

№ п/п	Объект аудита	Должностное лицо, ответственное за предмет внутреннего финансового	Должностное лицо, осуществляющее внутренний финансовый аудит по	Бюджетные процедуры	проверяемый период	Срок проведения аудита (месяц)	Способ проведения аудита
1	2	3	4	5		6	7
5	Администрация Линёвского городского поселения	Ведущий специалист Яхаева О.В., Главный специалист Рябокова Н.В	Глава администрации Доскутов Г.В.	анализ организации аналитического учета расчетов с покупателями и заказчиками на предмет обеспечения формирования полной и достоверной информации, подлежащей отражению в бухгалтерской отчетности.	3 квартал	июль, август, сентябрь	выборочный
6	Администрация Линёвского городского поселения	Главный специалист Рябокова Н.В.	Глава администрации Доскутов Г.В.	Анализ порядка оформления и содержание трудовых договоров, заключенных с персоналом учреждения, договоров гражданско-правового характера с физическими лицами.	4 квартал	Октябрь, ноябрь, декабрь	выборочный
7	Администрация Линёвского городского поселения	Ведущий специалист Яхаева О.В., Главный специалист Рябокова Н.В	Глава администрации Доскутов Г.В.	Проверка своевременности, полноты отражения на счетах бухгалтерского учета информации, указанной в выписках банка	2 квартал	апрель, май, июнь	выборочный