

Документы

Примерная форма
Приложение № 2
к Порядку осуществления
внутреннего финансового контроля
и внутреннего финансового аудита

УТВЕРЖДАЮ

КАРТА ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ

(наименование подразделения главного администратора средств бюджета,
ответственного за результаты выполнения внутренних бюджетных процедур)

НА 20__ ГОД

№ п/п	Пред- мет вну- трен- него контро- ля (про- цедура, опе- рация, форма доку- мента)	Ответ- ственный за вы- полнение процесса, операции (формиро- вание до- кумента)	Периодич- ность вы- полнения процесса, операции (формиро- вание до- кумента)	Ответ- ственный за осу- ществле- ние вну- трен- него фи- нансово- го кон- троля	Способ и метод вну- трен- него фи- нансово- го кон- троля	Форма provеде- ния вну- трен- него фи- нансово- го кон- троля	Перио- дичность осущест- вления вну- трен- него фи- нансово- го кон- троля	Подпись ответ- ственного за осу- ществле- ние вну- трен- него фи- нансово- го кон- троля
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Начальник подразделения _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Примерная форма
Приложение № 3
к Порядку осуществления
внутреннего финансового контроля
и внутреннего финансового аудита

ЖУРНАЛ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ ЗА 20__ ГОД

№ п/п	Дата осу- щес- вле- ния кон- троля	Долж- ности, Ф.И.О. лиц, осу- щес- вляю- щих вну- трен- ний фи- нан- совый кон- троль	Период осу- щес- вления вну- трен- него фи- нан- сового кон- троля	Пред- мет вну- трен- него фи- нан- сового кон- троля	Номе- р и дата до- ку- мен- та - пред- мета вну- трен- него фи- нан- сового кон- троля	Резуль- таты вну- трен- него фи- нан- сового кон- троля	При- чины воз- ник- нове- ния нару- ше- ния	Под- пись субъ- екта вну- трен- него фи- нан- сового кон- троля	Меры, прия- тые для устра- нения нару- ше- ния	Отметка об озна- ком-ле- нии с резуль- татами вну- трен- него фи- нан- сового кон- троля/ долж- ность от- ветствен- ного лица
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Руководитель администратора
средств бюджета _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Примерная форма
Приложение № 4
к Порядку осуществления
внутреннего финансового контроля
и внутреннего финансового аудита

Руководителю
(уполномоченному должностному лицу)
главного администратора средств бюджета

ИНФОРМАЦИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ В _____ (наименование подразделения главного администратора средств бюджета)

ЗА _____ (период)

№ п/п	Наименование операций, процедур, в отношении которых осуществлен внутренний финансовый контроль	Выявленные нарушения	Принятые меры	Предложения
1	2	3	4	5

Начальник подразделения _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Примерная форма
Приложение № 5
к Порядку осуществления
внутреннего финансового контроля
и внутреннего финансового аудита

Руководителю
главного администратора
средств бюджета

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ В _____ (наименование подразделения, ответственного за результаты внутреннего финансового контроля)

ЗА _____ (период)

№ п/п	Наименование бюджет- ных процедур и операций	Виды выявлен- ных нарушений	Мероприятия по устранению нару- шений	Принятие мер к должностным лицам
1	2	3	4	5

Начальник подразделения _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Примерная форма
Приложение № 6
к Порядку осуществления
внутреннего финансового контроля
и внутреннего финансового аудита

ПЛАН АУДИТОРСКИХ ПРОВЕРОК ГЛАВНОГО АДМИНИСТРАТОРА СРЕДСТВ БЮДЖЕТА НА 20__ ГОД

№ п/п	Объект аудита	Тема проверки (проверяемые внутренние бюджетные процедуры)	Срок проверки	Ответственные исполнители
1	2	3	4	5

Руководитель администратора
средств бюджета _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Примерная форма
Приложение № 7
к Порядку осуществления
внутреннего финансового контроля
и внутреннего финансового аудита

АКТ АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКИ № _____

" " 20 г.
(город)

На основании приказа _____
(наименование главного администратора средств бюджета)
от _____ № _____
(наименование приказа)

(Ф.И.О. и должность лиц, уполномоченных на осуществление
внутреннего финансового аудита)

проведена проверка _____
(тема проверки, проверяемый период - в соответствии
с приказом о назначении аудиторской проверки)

Начало проверки " " 20 года,
окончание проверки " " 20 года.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Основание для проведения аудиторской проверки: _____
(план внутреннего финансового аудита, поручение руководителя главного администратора
средств бюджета) и программа проведения аудита, утвержденная _____
(кем, когда).

2. Лица, ответственные за осуществление финансово-хозяйственной деятельности в
подразделениях главного администратора средств бюджета в проверяемом периоде и на
момент проверки:

3. За состояние бухгалтерского учета и отчетности в проверяемом периоде и на
момент проверки ответственны: _____

4. Перечень проверенных документов:

4.1. Учетные аналитические регистры, проверенные сплошным способом:
(наименование документов и за какой период)

4.2. Учетные аналитические регистры, проверенные выборочным способом:
(наименование документов и за какой период)

4.3. Регистры синтетического учета - журналы операций _____ (номера), Главная книга, а
также формы текущей и годовой отчетности проверены по следующим отчетным перио-
дам: _____ (отчетные периоды).

5. Кем и когда проводилась предыдущая аудиторская проверка, а также сведения о
нарушениях, выявленных предыдущей проверкой и не устранивших на момент настоящей
аудиторской проверки:

6. Иные сведения, необходимые для раскрытия вопросов внутреннего финансового
аудита _____.

2. ОПИС