

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 08.08.2020г

Программа аудита

Проверка процедур планирования на 2020 год, ведения кассового плана, сметы расходов (включая подведомственные учреждения) за 1-е полугодие 2020г.
(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 1,2,3,4,5.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 03.08.2020г по 07.08.2020г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит расчета планового объема бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период

5.2. Аудит составления и ведения кассового плана

5.3. Аудит соблюдения Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи

5.4. Аудит процедуры подготовки расчетов и обоснований бюджетной сметы; формирование бюджетной сметы; внесения изменений в бюджетную смету в течение финансового года

5.5 Аудит соблюдения порядка формирования и утверждения сметы расходов подведомственным учреждениям

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела, начальников отдела необходимой документации

6.2. Выборочный пересчет отдельных позиций для расчета плановых показателей.

6.3 Аналитические процедуры.

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 03.08.2020г по 07.08.2020г.

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Заключение N 1
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур планирования на 2020 год, ведения кассового плана, сметы расходов (включая подведомственные учреждения) за 1-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)
1-е полугодие 2020г

(проверяемый период)

место составления: УСЗН дата 10.08.2020г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты плана 1,2,3,4,5.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита утвержденной начальником УСЗН 03.08.2020г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А. проведена аудиторская проверка планирования на 2020 год, ведения кассового плана, сметы расходов (включая подведомственные учреждения) за 1-е полугодие 2020г.

(область аудиторской проверки)
За первое полугодие 2020 года

(проверяемый период)
Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 03.08.2020г по 07.08.2020г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела, начальников отдела необходимой документации
2. Выборочный пересчет отдельных позиций для расчета плановых показателей.
- 3 Аналитические процедуры.

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит расчета планового объема бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и плановый период
2. Аудит составления и ведения кассового плана
3. Аудит соблюдения Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи
4. Аудит процедуры подготовки расчетов и обоснований бюджетной сметы; формирование бюджетной сметы; внесения изменений в бюджетную смету в течение финансового года
- 5 Аудит соблюдения порядка формирования и утверждения сметы расходов подведомственным учреждениям

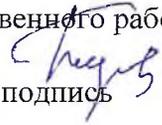
Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности- Кузнецовой О.В. и начальника отдела выплат – Чумачевой Р.А.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

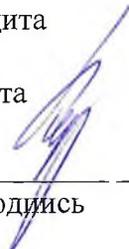
- По вопросу N 1 Нарушений не выявлено
- По вопросу N 2 Нарушений не выявлено
- По вопросу N 3 Нарушений не выявлено

По вопросу N 4 Нарушений не выявлено
По вопросу N 5 Нарушений не выявлено
Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе
исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус
(должность)  подпись Бучнева Р.В.
Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

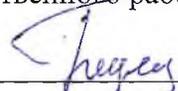
Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН  подпись Е.П. Липовая
Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"
Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-  подпись О.В. Кузнецова
Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела выплат  подпись Р.А. Чумачева
Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН  подпись Е.П. Липовая
Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус  подпись Бучнева Р.А.
Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 17.08.2020г

Программа аудита
Проверка процедур бухгалтерского учета (частично) за 1-е полугодие 2020г.
(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 6,7,9,10,12.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 17.08.2020г по 21.08.2020г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит начисления заработной платы и отчисление во внебюджетные фонды (и др.
расх.)

5.2. Аудит начисления и оплата налогов (имущество и земельный)

5.3. Аудит процедуры принятия бюджетных обязательств (государственные контракты,
договоры и др.)

5.4. Аудит формирования документов по финансированию

5.5 Аудит систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету
первичных учетных документов, в регистрах бюджетного учета с применением средств
автоматизации в программе "1С-Бухгалтерия

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела, начальников отдела необходимой документации

6.2. Выборочный пересчет отдельных позиций для расчета плановых показателей.

6.3 Аналитические процедуры.

6.4. Инспектирование.

6.5. Наблюдение.

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 17.08.2020г по 21.08.2020г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Заключение N 2
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур бухгалтерского учета (частично) за 1-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)
1-е полугодие 2020г

(проверяемый период)
(место составления) УСЗН (дата)24.08.2020г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты Плана 6,7,9,10,12

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН 17.08.2020г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А. проведена аудиторская проверка процедур бухгалтерского учета (частично) за 1-е полугодие 2020г

(область аудиторской проверки)
За первое полугодие 2020 года

(проверяемый период)
Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 17.08.2020г по 21.08.2020г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела, начальников отдела необходимой документации
2. Выборочный пересчет отдельных позиций для расчета плановых показателей.
- 3 Аналитические процедуры.
4. Инспектирование.
5. Наблюдение.

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит начисления заработной платы и отчисление во внебюджетные фонды (и др. расх.)
2. Аудит начисления и оплата налогов (имущество и земельный)
- .3. Аудит процедуры принятия бюджетных обязательств (государственные контракты, договоры и др.)
4. Аудит формирования документов по финансированию
- 5 Аудит систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документов, в регистрах бюджетного учета с применением средств автоматизации в программе "1С-Бухгалтерия

Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности- Кузнецовой О.В. и Специалиста по кадрам – Заболовской Е.А.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

По вопросу N 1 Нарушений не выявлено
По вопросу N 2 Нарушений не выявлено
По вопросу N 3 Нарушений не выявлено
По вопросу N 4 Нарушений не выявлено
По вопросу N 5 Нарушений не выявлено
Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

Бучнева Р.В.

(должность)


подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)

Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)


подпись

Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)

начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-

О.В. Кузнецова

(должность)


подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)

Специалист по кадрам

Е.А. Заболовская

(должность)


подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)

Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)


подпись

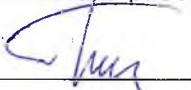
Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)

Архивариус

Бучнева Р.А.

(должность)


подпись

Ф.И.О. дата

Заключение N 3
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур, касающихся закупочной деятельности УСЗН за 1-е полугодие
2020г.

(тема аудиторской проверки)
1-е полугодие 2020г

(проверяемый период)
(место составления) УСЗН (дата) 31.08.2020г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты Плана 8,11,16.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН 26.08.2020г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А. проведена аудиторская Проверка процедур, касающихся закупочной деятельности УСЗН за 1-е полугодие 2020г.

(область аудиторской проверки)
За первое полугодие 2020 года

(проверяемый период)
Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 26.08.2020г по 28.08.2020г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела
- 2 Аналитические процедуры.
3. Инспектирование.
- 4 Подтверждение

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит регистрации государственных контрактов, договоров
2. Аудит начисления, учета пени и штрафов по государственным контрактам в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий государственного контракта
3. Аудит обоснованности начальных (максимальных) цен контрактов, цен контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности- Кузнецовой О.В.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

По вопросу N 1 Нарушений не выявлено

По вопросу N 2 Нарушений не выявлено

По вопросу N 3 Нарушений не выявлено

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

Бучнева Р.В.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-

О.В. Кузнецова

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

Бучнева Р.А.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 10.08.2020г

Программа аудита

Проверка процедур, касающихся отчетности УСЗН (выборочно) за 1-е полугодие
2020г.

(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 15,17,18.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 10.08.2020г по 13.08.2020г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит составления и предоставления в установленные сроки консолидированного
отчета об исполнении бюджета в объеме месячной

5.2. Аудит соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий. Проверка
отчетов об исполнении условий соглашений получателями субсидий.

5.3. Аудит отчетов о достижении значений показателей результативности предоставления
субсидии и о целевом использовании субсидии

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела

6.2 Аналитические процедуры.

6.3. Инспектирование.

6.4 Подтверждение

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 10.08.2020г по 13.08.2020г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Заключение N 4
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур, касающихся отчетности УСЗН (выборочно) за 1-е полугодие
2020г.

(тема аудиторской проверки)
1-е полугодие 2020г

(проверяемый период)
(место составления) УСЗН (дата)14.08.2020г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты Плана 15,17,18.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН 10.08.2020г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А. проведена аудиторская Проверка процедур, касающихся отчетности УСЗН (выборочно) за 1-е полугодие 2020г.

(область аудиторской проверки)
За первое полугодие 2020 года

(проверяемый период)
Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 10.08.2020г по 13.08.2020г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела
- 2 Аналитические процедуры.
3. Инспектирование.
4. Подтверждение

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит составления и предоставления в установленные сроки консолидированного отчета об исполнении бюджета в объеме месячной
2. Аудит соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий. Проверка отчетов об исполнении условий соглашений получателями субсидий.
3. Аудит отчетов о достижении значений показателей результативности предоставления субсидии и о целевом использовании субсидии

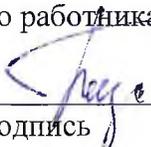
Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности- Кузнецовой О.В.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

- По вопросу N 1 Нарушений не выявлено
По вопросу N 2 Нарушений не выявлено
По вопросу N 3 Нарушений не выявлено

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.В.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

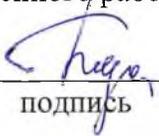
Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности-		О.В. Кузнецова
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О.
Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.А.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 07.09.2020

Программа аудита

Проверка процедур, касающихся назначения и выплат пособий, льгот и пр.
физическим лицам (выборочно) за 1-е полугодие 2020г.
(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 19,20.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 07.09.2020г по 11.09.2020г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит соблюдения условий, целей и порядка расходования (в результате назначения и
выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам)

5.2. Аудит отчетов об исполнении регламентов, законодательства, порядков и пр.
утвержденных в отношении назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела

6.2 Аналитические процедуры.

6.3. Инспектирование.

6.4 Подтверждение

6.5 Опросы

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 07.09.2020г по 11.09.2020г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)


подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Заключение N 5
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур, касающихся назначения и выплат пособий, льгот и пр.
физическим лицам (выборочно) за 1-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)
1-е полугодие 2020г

(проверяемый период)

(место составления) УСЗН (дата) 14.09.2020г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты плана 19,20.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН 07.09.2020г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А.

проведена аудиторская проверка процедур касающихся назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам (выборочно) за 1-е полугодие 2020г

(область аудиторской проверки)
За первое полугодие 2020 года

(проверяемый период)

Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 07.09.2020г по 11.09.2020г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела
- 2 Аналитические процедуры.
3. Инспектирование.
- 4 Подтверждение
- 5 Опросы

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит соблюдения условий, целей и порядка расходования (в результате назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам)
2. Аудит отчетов об исполнении регламентов, законодательства, порядков и пр. утвержденных в отношении назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам

Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности- Кузнецовой О.В. начальника отдела выплат – Чумачевой Р.А. начальника отдела организации и назначения детских пособий – Королевой Н.И.; начальника отдел жилищных субсидий Бахаревой Н.В; начальника отдел опеки и попечительства – Мурдасовой О.В.; начальника отдела учета и контроля за предоставлением льгот Цветковой Т.В.; начальника отдел по организационно-технологическому и программному обеспечению Назаренко И.А., начальника отдела социальной поддержки ветеранов – Дьяконова И.В.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения
объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

По вопросу N 1 Нарушений не выявлено

По вопросу N 2 Нарушений не выявлено

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе
исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

Бучнева Р.В.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-

О.В. Кузнецова

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела выплат

Р.А. Чумачева

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела организации и назначения
детских пособий

Королева Н.И.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдел жилищных субсидий

Бахарева Н.В

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдел опеки и попечительства

Мурдасова О.В

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела учета и контроля
за предоставлением льгот



Цветкова Т.В

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдел по организационно-технологическому
и программному обеспечению



Назаренко И.А

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела социальной
поддержки ветеранов



Дьяконов И.В.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН



Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус



Бучнева Р.А.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 02.11.2020г

Программа аудита

Проверка процедур, касающихся бухгалтерского учета (выборочного), проведения инвентаризации за 1-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 13. 14

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 02.11.2020г по 03.11.2020г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит проведения инвентаризации имущества министерства, денежных средств, документов и финансовых обязательств, своевременное и правильное определение результатов инвентаризации и отражение их в учете

5.2. Аудит документов, являющихся основанием для исполнения бюджетных обязательств (акты выполненных работ, оказанных услуг, накладные, иные документы, являющиеся основанием по исполнению принятых бюджетных обязательств), и отражение их в регистрах бюджетного учета

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела

6.2 Аналитические процедуры.

6.3. Инспектирование.

6.4 Пересчет

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 02.11.2020г по 03.11.2020г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Заключение № 6
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур, касающихся бухгалтерского учета (выборочно), проведения
инвентаризации за 1-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)
1-е полугодие 2020г

(проверяемый период)
(место составления) УСЗН (дата) 05.11.2020г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты Плана 13.14

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, № пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН 02.11.2020г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А. проведена аудиторская Проверка процедур, бухгалтерского учета (выборочно), проведения инвентаризации за 1-е полугодие 2020г.

(область аудиторской проверки)
За первое полугодие 2020 года

(проверяемый период)
Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 02.11.2020г по 03.11.2020г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела
- 2 Аналитические процедуры.
3. Инспектирование.
- 4 Пересчет

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит проведения инвентаризации имущества министерства, денежных средств, документов и финансовых обязательств, своевременное и правильное определение результатов инвентаризации и отражение их в учете

2. Аудит документов, являющихся основанием для исполнения бюджетных обязательств (акты выполненных работ, оказанных услуг, накладные, иные документы, являющиеся основанием по исполнению принятых бюджетных обязательств), и отражение их в регистрах бюджетного учета

Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности - Кузнецовой О.В.

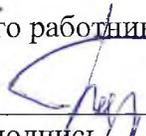
(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

По вопросу № 1 Нарушений не выявлено

По вопросу № 2 Нарушений не выявлено

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.В.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности-		О.В. Кузнецова
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.А.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 28.12.2020г

Программа аудита

Проверка процедур, касающихся закупочной деятельности УСЗН за 2-е полугодие
2020г.

(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 8,11,16.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 28.12.2020г по 30.12.2020г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит регистрации государственных контрактов, договоров

5.2. Аудит начисления, учета пени и штрафов по государственным контрактам в случае
нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий государственного
контракта

5.3. Аудит обоснованности начальных (максимальных) цен контрактов, цен контрактов,
заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела

6.2 Аналитические процедуры.

6.3. Инспектирование.

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 28.12.2020г по 30.12.2020г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.В.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности-		О.В. Кузнецова
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О.
Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.А.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 12.01.2021

Программа аудита

Проверка процедур ведения кассового плана, сметы расходов (включая
подведомственные учреждения) за 2-е полугодие 2020г.
(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п.2,3,4..

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 12.01.2021г по 18.01.2021г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит составления и ведения кассового плана

5.2. Аудит соблюдения Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи

5.3. Аудит процедуры подготовки расчетов и обоснований бюджетной сметы;
формирование бюджетной сметы; внесения изменений в бюджетную смету в течение
финансового года

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела, начальников отдела необходимой документации

6.2. Выборочный пересчет отдельных позиций для расчета плановых показателей.

6.3 Аналитические процедуры.

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 12.01.2021г по 18.01.2021г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус
(должность)

подпись

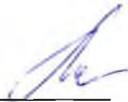


Бучнева Р.В.
Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

подпись



Е.П. Липовая

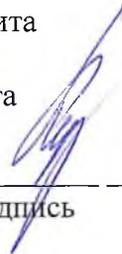
(должность)

Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-

подпись



О.В. Кузнецова

(должность)

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела выплат

подпись



Р.А. Чумачева

(должность)

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

подпись



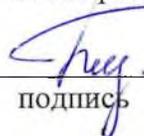
Е.П. Липовая

(должность)

Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

подпись



Бучнева Р.А.

(должность)

Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 20.01.2021г

Программа аудита

Проверка процедур, касающихся бухгалтерского учета (выборочного), проведения инвентаризации за 2-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 13. 14

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 20.01.2021г по 21.01.2021г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит проведения инвентаризации имущества министерства, денежных средств, документов и финансовых обязательств, своевременное и правильное определение результатов инвентаризации и отражение их в учете

5.2. Аудит документов, являющихся основанием для исполнения бюджетных обязательств (акты выполненных работ, оказанных услуг, накладные, иные документы, являющиеся основанием по исполнению принятых бюджетных обязательств), и отражение их в регистрах бюджетного учета

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела

6.2 Аналитические процедуры.

6.3. Инспектирование.

6.4 Пересчет

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 20.01.2021г по 21.01.2021г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.
Ф.И.О.

дата

Заключение N 9
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур, касающихся бухгалтерского учета (выборочно), проведения
инвентаризации за 2-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)

2-е полугодие 2020г

(проверяемый период)

(место составления) УСЗН

(дата) 20.01.2021г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты
Плана 13.14

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН
20.01.2021г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А.
проведена аудиторская Проверка процедур, бухгалтерского учета (выборочно),
проведения инвентаризации за 2-е полугодие 2020г.

(область аудиторской проверки)

За второе полугодие 2020 года

(проверяемый период)

Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 20.01.2021г по 21.01.2021г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела
- 2 Аналитические процедуры.
3. Инспектирование.
- 4 Пересчет

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит проведения инвентаризации имущества министерства, денежных средств,
документов и финансовых обязательств, своевременное и правильное определение
результатов инвентаризации и отражение их в учете

2. Аудит документов, являющихся основанием для исполнения бюджетных
обязательств (акты выполненных работ, оказанных услуг, накладные, иные документы,
являющиеся основанием по исполнению принятых бюджетных обязательств), и
отражение их в регистрах бюджетного учета

Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и
отчетности - Кузнецовой О.В.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))

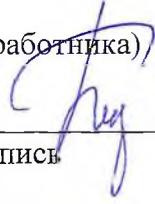
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения объекта
аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

По вопросу N 1 Нарушений не выявлено

По вопросу N 2 Нарушений не выявлено

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.В.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

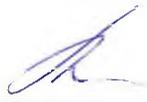
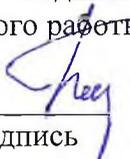
Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности-		О.В. Кузнецова
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита (иного уполномоченного лица) Начальник УСЗН		Е.П. Липовая
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О.
Должность аудитора (ответственного работника) Архивариус		Бучнева Р.А.
_____	_____	_____
(должность)	подпись	Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 15.01.2021г

Программа аудита

Проверка процедур бухгалтерского учета (частично) за 2-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 6,7,9,10,12.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 15.01.2021г по 18.01.2021г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит начисления заработной платы и отчисление во внебюджетные фонды (и др.
расх.)

5.2. Аудит начисления и оплата налогов (имущество и земельный)

5.3. Аудит процедуры принятия бюджетных обязательств (государственные контракты,
договоры и др.)

5.4. Аудит формирования документов по финансированию

5.5 Аудит систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету
первичных учетных документов, в регистрах бюджетного учета с применением средств
автоматизации в программе "1С-Бухгалтерия

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела, начальников отдела необходимой документации

6.2. Выборочный пересчет отдельных позиций для расчета плановых показателей.

6.3 Аналитические процедуры.

6.4. Инспектирование.

6.5. Наблюдение.

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 15.01.2021г по 18.01.2021г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

По вопросу N 2 Нарушений не выявлено

По вопросу N 3 Нарушений не выявлено

По вопросу N 4 Нарушений не выявлено

По вопросу N 5 Нарушений не выявлено

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника)

Архивариус

Бучнева Р.В.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита

(иного уполномоченного лица)

Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита

(иного уполномоченного лица)

начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-

О.В. Кузнецова

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита

(иного уполномоченного лица)

Специалист по кадрам

Е.А. Заболовская

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита

(иного уполномоченного лица)

Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)

Архивариус

Бучнева Р.А.

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 03.02.2021

Программа аудита
Проверка процедур, касающихся отчетности УСЗН (выборочно) за 2-е полугодие
2020г.

(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 15,17,18.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 03.02.2021г по 07.02.2021г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит составления и предоставления в установленные сроки консолидированного
отчета об исполнении бюджета в объеме месячной

5.2. Аудит соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий. Проверка
отчетов об исполнении условий соглашений получателями субсидий.

5.3. Аудит отчетов о достижении значений показателей результативности предоставления
субсидии и о целевом использовании субсидии

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела

6.2 Аналитические процедуры.

6.3. Инспектирование.

6.4 Подтверждение

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 03.02.2021г по 07.02.2021г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.
Ф.И.О.

дата

Заключение N 11
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур, касающихся отчетности УСЗН (выборочно) за 2-е полугодие
2020г.

(тема аудиторской проверки)
2-е полугодие 2020г

(проверяемый период)
(место составления) УСЗН (дата) 08.02.2021гг

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты Плана 15,17,18.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН 03.02.2021г

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А. проведена аудиторская Проверка процедур, касающихся отчетности УСЗН (выборочно) за 2-е полугодие 2020г.

(область аудиторской проверки)
За второе полугодие 2020 года

(проверяемый период)
Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 03.02.2021г по 07.02.2021г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела
- 2 Аналитические процедуры.
3. Инспектирование.
4. Подтверждение

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит составления и предоставления в установленные сроки консолидированного отчета об исполнении бюджета в объеме месячной
2. Аудит соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий. Проверка отчетов об исполнении условий соглашений получателями субсидий.
3. Аудит отчетов о достижении значений показателей результативности предоставления субсидии и о целевом использовании субсидии

Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности- Кузнецовой О.В.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

По вопросу N 1 Нарушений не выявлено

По вопросу N 2 Нарушений не выявлено

По вопросу № 3 Нарушений не выявлено
Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

Бучнева Р.В.

_____ (должность)

_____ подпись 

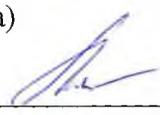
_____ Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

_____ (должность)

_____ подпись 

_____ Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-

О.В. Кузнецова

_____ (должность)

_____ подпись 

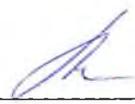
_____ Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

_____ (должность)

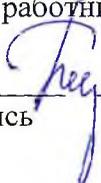
_____ подпись 

_____ Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

Бучнева Р.А.

_____ (должность)

_____ подпись 

_____ Ф.И.О. дата

УТВЕРЖДАЮ
Начальник УСЗН

(наименование субъекта внутреннего
финансового аудита)

(подпись) (расшифровка подписи)

Дата 24.02.2021г.

Программа аудита

Проверка процедур, касающихся назначения и выплат пособий, льгот и пр.
физическим лицам (выборочно) за 2-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)

1. Объекты аудита:

УСЗН (отдел бухгалтерского учета и отчетности, отдел выплат)

2. Основание для проведения аудиторской проверки:

План внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом от 31 марта 2020г № 35 ,
План - п. 19,20.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана
внутреннего финансового аудита)

3. Вид аудиторской проверки:

Внутренняя

4. Срок проведения аудиторской проверки:

С 24.02.2021г по 25.02.2021г

5. Перечень вопросов, подлежащих к изучению в ходе аудиторской проверки:

5.1. Аудит соблюдения условий, целей и порядка расходования (в результате назначения и
выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам)

5.2. Аудит отчетов об исполнении регламентов, законодательства, порядков и пр.
утвержденных в отношении назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам

6. Описание аудиторских процедур:

6.1. Запросы у специалистов отдела

6.2 Аналитические процедуры.

6.3. Инспектирование.

6.4 Подтверждение

6.5 Опросы

7. Ответственные исполнители:

7.1. Бучнева Римма Владимировна

8. Сроки проведения аудиторских процедур:

С 24.02.2021г по 25.02.2021г

Должностное лицо, наделенное полномочиями:

Архивариус

(должность)

подпись

Бучнева Р.В.

Ф.И.О.

дата

Заключение N 12
по результатам аудиторской проверки
Проверка процедур, касающихся назначения и выплат пособий, льгот и пр.
физическим лицам (выборочно) за 2-е полугодие 2020г.

(тема аудиторской проверки)
2-е полугодие 2020г

(проверяемый период)

(место составления) УСЗН

(дата) 26.02.2021г

Во исполнение Приказа начальникам УСЗН от 31 марта 2020г № 35 , пункты плана 19,20.

(реквизиты решения о назначении аудиторской проверки, N пункта плана)

в соответствии с Программой аудита, утвержденной начальником УСЗН 24.02.2021г.

(реквизиты Программы аудиторской проверки)

Должностным лицом, наделенным полномочиями, архивариусом Бучневой Р.А.

проведена аудиторская проверка процедур касающихся назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам (выборочно) за 2-е полугодие 2020г

(область аудиторской проверки)
За второе полугодие 2020 года

(проверяемый период)

Вид аудиторской проверки: Внутренняя

Срок проведения аудиторской проверки: с 24.02.2021г по 25.02.2021г.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Запросы у специалистов отдела
- 2 Аналитические процедуры.
3. Инспектирование.
- 4 Подтверждение
- 5 Опросы

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Аудит соблюдения условий, целей и порядка расходования (в результате назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам)

2. Аудит отчетов об исполнении регламентов, законодательства, порядков и пр. утвержденных в отношении назначения и выплат пособий, льгот и пр. физическим лицам

Проверка проведена в присутствии начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности- Кузнецовой О.В. начальника отдела выплат – Чумачевой Р.А. начальника отдела организации и назначения детских пособий – Королевой Н.И.; начальника отдел жилищных субсидий Бахаревой Н.В; начальника отдел опеки и попечительства – Мурдасовой О.В.; начальника отдела учета и контроля за предоставлением льгот Цветковой Т.В.; начальника отдел по организационно-технологическому и программному обеспечению Назаренко И.А., начальника отдела социальной поддержки ветеранов – Дьяконова И.В.

(должность, Ф.И.О. руководителя объекта аудита (иных уполномоченных лиц))
(заполняется в случае осуществления проверки по месту нахождения
объекта аудита)

В ходе проведения аудиторской проверки установлено следующее:

По вопросу N 1 Нарушений не выявлено

По вопросу N 2 Нарушений не выявлено

Краткое изложение результатов аудиторской проверки в разрезе
исследуемых вопросов со ссылкой на прилагаемые к Заключению документы:
прилагаются

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус

Бучнева Р.В.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН

Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела бухгалтерского учета
и отчетности-

О.В. Кузнецова

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела выплат

Р.А. Чумачева

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела организации и назначения
детских пособий

Королева Н.И.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдел жилищных субсидий

Бахарева Н.В

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдел опеки и попечительства

Мурдасова О.В

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела учета и контроля
за предоставлением льгот



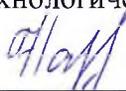
Цветкова Т.В

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдел по организационно-технологическому
и программному обеспечению



Назаренко И.А

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
начальник отдела социальной
поддержки ветеранов



Дьяконов И.В.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата

Один экземпляр Заключения получен:

Должность руководителя объекта аудита
(иного уполномоченного лица)
Начальник УСЗН



Е.П. Липовая

(должность)

подпись

Ф.И.О.

Должность аудитора (ответственного работника)
Архивариус



Бучнева Р.А.

(должность)

подпись

Ф.И.О. дата