

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель департамента  
имущественных отношений  
Краснодарского края  
А.Г. Шейн  
15» 2017 года



**ПЛАН  
внутреннего финансового аудита на 2018 год**

№ п/п	Наименование аудиторской проверки	Проверяемая внутренняя бюджетная процедура	Объекты аудита	Срок проведения аудиторской проверки	Ответственные исполнители, должностные лица контрольно-ревизионного управления департамента имущественных отношений Краснодарского края, уполномоченные на проведение проверки
1	Исследование эффективности (надежности) и качества процедур внутреннего финансового контроля	1. Изучение законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования бюджетных средств. 2. Состояние внутреннего финансового контроля в Учреждении, его соответствие требованиям действующего законодательства.	4 Государственное казенное учреждение Краснодарского края «Кубаньземконтроль»	5 Январь 2018 года	6 Заместитель начальника отдела контроля и имущества, Сомова М.Н., тел. 992-30-83

2	Исследование эффективности (надежности) и качества процедур внутреннего финансового контроля	3. Изучение ведения учетной политики, принятой в Учреждении	Краевое государственное казенное специализированное учреждение «Фонд государственного имущества Краснодарского края»	Январь 2018 года	Заместитель начальника отдела контроля и использования земель и имущества, Сомова М.Н., тел. 992-30-83
3	Исследование достоверности и полноты бюджетной отчетности	1. Изучение законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования бюджетных средств. 2. Состояние внутреннего финансового контроля в Учреждении, его соответствие требованиям действующего законодательства. 3. Изучение ведения учетной политики, принятой в Учреждении	Управление кадровой, финансовой и организационной работы департамента имущественных отношений Краснодарского края	Июль, ноябрь 2018 года	Заместитель начальника отдела контроля и имущества, Сомова М.Н., тел. 992-30-83



Начальник контрольно-ревизионного  
управления департамента

Л.В. Зубова