|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 1  к Стандартам внутреннего контроля и внутреннего аудита Федерального казначейства, применяемым контрольно-аудиторскими подразделениями Федерального казначейства при осуществлении имиконтрольной и аудиторской деятельности |

**Форма «Карта внутреннего контроля на очередной календарный год»**

Приложение к Годовому плану внутреннего контроля

и внутреннего аудита Федерального казначейства

на \_\_\_\_\_\_ год

**Карта внутреннего контроля на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ год**

Метод внутреннего контроля: контроль по уровню подведомственности

| №№ п/п | Наименование объекта внутреннего контроля | Предмет внутреннего контроля | ФИО, должность ответственного должностного лица объекта внутреннего контроля | Периодичность выполнения операций (действий) | ФИО, должности должностных лиц, осуществляющих контрольные действия | Периодичность  контрольных действий  в отношении операций (действий) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Начальник (иное уполномоченное лицо)

контрольно-аудиторского подразделения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

подпись инициалы, фамилия

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.

Указания

по заполнению формы «Карта внутреннего контроля

на очередной календарный год»

1. В заголовочной части формы указывается очередной год, на который осуществляется планирование внутреннего контроля.
2. В графе 1 формы указывается порядковый номер контрольного мероприятия, включаемого в Карту внутреннего контроля.
3. В графе 2 формы указывается наименование территориального органа Федерального казначейства, казенного учреждения, в отношении которого запланировано проведение контрольного мероприятия.

В графе 3 формы указывается предмет внутреннего контроля путем указания ссылки на разделы перечней вопросов типовой программы проверки территориального органа Федерального казначейства, утвержденных приказом Федерального казначейства, наименований направлений деятельности ФКУ «ЦОКР», в отношении которых осуществляется соответствующее контрольное мероприятие.

1. В графе 4 формы указываются фамилия, инициалы и наименование должности руководителя ТОФК (лица, временно исполняющего его обязанности), директора ФКУ «ЦОКР» (лица, временно исполняющего его обязанности), в отношении подчиненных которым подразделений осуществляется соответствующее контрольное мероприятие.
2. В графе 5 формы указывается периодичность выполнения операций, действий (в том числе по формированию документов), необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности, в отношении которых осуществляется контрольное мероприятие, в формате «постоянно».
3. В графе 6 формы указываются фамилии, инициалы и наименования должностей должностных лиц, осуществляющих контрольные действия (руководителей контрольно-аудиторских групп).
4. В графе 7 формы указывается периодичность осуществления контрольных действий в формате «однократно (в соответствии со сроками, определенными Программой проверки)».