

Приложение №1
к Порядку осуществления
внутреннего финансового
аудита в образовательных
организациях профессионального
образования области, подведомственных
департаменту внутренней и кадровой
политики Белгородской области

УТВЕРЖДАЮ:
Директор ОГАПОУ «БМТК»
С.С. Зарубин
« 04 » июль 2020 года



ПЛАН ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТОРСКИХ МЕРОПРИЯТИЙ
на 2020 год (Изменения на 04.09.2020)

от « 01 » июль 2020 г.

Наименование образовательной
организации профессионального
образования области,
подведомственной
департаменту внутренней и кадровой
политики Белгородской области

Дата

Глава по БК

Наименование бюджета

ОГАПОУ «БМТК»
Бюджет Белгородской области

по ОКТМО

Коды

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Объекты аудита	Метод внутреннего аудита (аналитические процедуры, инспектирование, пересчет, запрос, подтверждение)	Проверяемый период	Срок проведения аудиторского мероприятия		Ответственные исполнители
					Начало мероприятия	Окончание мероприятия	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Формирование приказов о назначении академической стипендии на основании сводных ведомостей успеваемости студентов и формирование приказов о начислении социальной стипендии на основании	Приказы о назначении академической стипендии и приказы о начислении социальной стипендии	Аналитическая проверка соответствия ведомостей успеваемости студентов и приказов о назначении академической стипендии. Проверка наличия справок из органов социальной защиты, анализ сроков их действия.	1 и 2 квартал 2020 года	15.07.2020	07.08.2020	Э.В. Новоченко

	представленных справок из органов социальной защиты								
2	Проверка эффективности и результативности использования оборудования полученных за федеральных средства	Основные средства (оборудование) приобретённые по Нац проекту	Физическая проверка, осмотр основных средств Проверка первичных документов .оценка эффективности использования	3 квартал 2020 года	01.10.2020	16.10.2020	Э.В. Новоченко		
3	Проверка проведения комиссией инвентаризации нефинансовых активов в отношении 5 материально ответственных лиц	Товарно-материальные ценности	Физическая проверка, осмотр и подсчет материальных активов. Сравнение результатов, выявленных при проверке с данными, отраженными на счетах бухгалтерского учета.	На 1 ноября 2020 года	02.11.2020	13.11.2020	Э.В. Новоченко		

Должностное лицо (наделенное полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита)

«14» сентября 2020 года



Э.В. Новоченко

(расшифровка подписи)