

УТВЕРЖДЕН
 приказом Уполномоченного
 по правам человека
 в Смоленской области
 от «07» декабря 2018 г. №28

**План
 внутреннего финансового аудита на 2019 год
 Уполномоченный по правам человека в Смоленской области**

п/п	Наименование контрольного действия	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие, с указанием Ф.И.О, должности	Способ контроля	Периодичность контрольных действий	Подпись ответственного исполнителя за контрольные действия
1	2	3	4	5	6	7
1	Проверка эффективности внутреннего финансового контроля при составлении, утверждении и ведении бюджетной росписи в аппарате Уполномоченного в Смоленской области	март - апрель	заместитель руководителя аппарата Уполномоченного – начальник юридического отдела Дергачёв И.В.	аудиторская проверка	март - апрель	
2	Проверка эффективности внутреннего финансового контроля в отношении проведения инвентаризации	июль - август		аудиторская проверка	июль - август	
3	Проверка соблюдения требований законодательства РФ о контрактной системе при осуществлении закупок	2-е полугодие		аудиторская проверка	2-е полугодие	

