Приложение № 2

к письму Федерального казначейства

от «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 2020 г. № \_\_\_\_\_\_\_

**Перечень документов, представляемых главным администратором бюджетных средств, в части осуществления внутреннего финансового аудита⃰**

1. Копия плана внутреннего финансового аудита на 2019 год *(с изменениями, при наличии)*.
2. Информация о проведенных в 2019 году аудиторских проверках по форме согласно приложению   
   к настоящему перечню документов.
3. Копии документов по проведенным в 2019 году аудиторским проверкам:

– приказ (решение) о назначении аудиторской проверки;

– программа аудиторской проверки;

– акт аудиторской проверки;

– отчет (заключение) о результатах аудиторской проверки.

1. Иные документы и информация, указываемые главным администратором бюджетных средств в графе «Примечание» Перечня вопросов для оценки осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового аудита в 2019 году.

⃰ - представление копий документов не требуется, в случае если:

копии документов (с подписью) представлены в УФК в рамках проведения анкетирования главных администраторов бюджетных средств в феврале 2020 года (информация о таких документах должна быть отражена в письме главного администратора бюджетных средств, направляемом в адрес УФК в ответ на настоящий запрос);

размещены в актуальной редакции в открытом доступе (при этом необходимо указать адреса (ссылки) их размещения).

Приложение

к Перечню документов,

представляемых главным администратором бюджетных средств,   
в части осуществления

внутреннего финансового аудита

**Информация о проведенных в 2019 году аудиторских проверках⃰**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Тема аудиторской проверки | Проверяемый период | Срок (длительность) проведения аудиторской проверки |
| 1 |  |  |  |
| 2 |  |  |  |
| … |  |  |  |

⃰ - в том числе указываются внеплановые аудиторские проверки