Приложение № 5

(к пункту 5.3.2 Стандарта)

Форма единой программы

проведения контрольного мероприятия

****

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПаЛАТА

Сахалинской области

УТВЕРЖДАЮ

Председатель контрольно-счетной палаты Сахалинской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_инициалы фамилия

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_20\_\_\_г.

ЕДИНАЯ ПРОГРАММА

проведения контрольного мероприятия

«\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_»

(*наименование контрольного мероприятия*)

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

(*пункт Плана работы контрольно-счетной палаты Сахалинской области на 20\_\_ год);*

2. Предмет контрольного мероприятия: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(указывается, что именно проверяется)*

3. Объекты контрольного мероприятия:

3.1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

3.2. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(полные наименования объектов; в случае проведения камеральной проверки после наименования объекта контрольного мероприятия в скобках указывается: «камерально»)*

4. Иные органы и организации, которым планируется направление запросов о предоставлении информации, необходимой для проведения контрольного мероприятия:

4.1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

4.2. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(наименования органов и организации, при отсутствии необходимости указывается «необходимости нет»)*

5. Цели контрольного мероприятия:

5.1. Цель 1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(формулировка цели)*

Критерии аудита: *(в случаях, предусмотренных соответствующими стандартами внешнего государственного стандарта)*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

 *(определяются по каждой цели контрольного мероприятия)*

5.2. Цель 2. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(формулировка цели)*

Критерии аудита: *(в случаях, предусмотренных соответствующими стандартами внешнего государственного стандарта)\_\_\_\_\_\_\_\_*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

 *(определяются по каждой цели контрольного мероприятия)*

6. Вопросы контрольного мероприятия:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Цели | Вопросы контрольного мероприятия по целям | Аудиторы контрольно-счетной палаты, ответственные за проведение контрольного мероприятия по вопросам, входящим в их компетенцию |
| 6.1. | 1. |  |
|  | 2. |  |
| 6.2 | 1. |  |
|  | 2. |  |

7. Сроки проведения контрольного мероприятия: с \_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_.

8. Состав участников контрольного мероприятия:

1) Руководитель контрольного мероприятия (аудитор, ответственный за организацию, проведение и обобщение результатов мероприятия):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

*(должность, фамилия и инициалы)*

2) Аудитор контрольно-счетной палаты, ответственный за проведение контрольного мероприятия по вопросам, входящим в его компетенцию):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*(фамилия и инициалы);*

а)«\*» ответственный исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

*(должность, фамилия и инициалы инспектора)*

б)«\*» руководитель группы инспекторов \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

*(наименование объекта контрольного мероприятия при необходимости)*

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

*(должность, фамилия и инициалы инспектора, период при необходимости)*

члены группы: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

 *(должность, фамилия и инициалы инспектора или иного сотрудника*

*аппарата контрольно-счетной палаты Сахалинской области, период при необходимости)*

3) Аудитор контрольно-счетной палаты, ответственный за проведение контрольного мероприятия по вопросам, входящим в его компетенцию):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*(фамилия и инициалы);*

в)«\*» ответственный исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

*(должность, фамилия и инициалы инспектора)*

г) «\*» руководитель группы инспекторов \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

*(наименование объекта контрольного мероприятия при необходимости)*

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

*(должность, фамилия и инициалы инспектора, период при необходимости)*

члены группы: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

 *(должность, фамилия и инициалы инспектора или иного сотрудника*

*аппарата контрольно-счетной палаты Сахалинской области, период при необходимости)*

4) Привлечение внешних экспертов:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(фамилия, имя, отчество)*

9. Проверяемый период деятельности:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

10. Срок представления аудиторами контрольно-счетной палаты актов и сводного материала для включения в отчет, а также проектов представлений, информационных писем или предписаний по результатам контрольного мероприятия аудитору контрольно-счетной палаты, отвечающему за организацию, проведение и обобщение результатов контрольного мероприятия, – «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_ года.

11. Срок представления отчета на рассмотрение Коллегии контрольно-счетной палаты Сахалинской области \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

*(указывается срок представления проекта отчета для включения в повестку заседания Коллегии контрольно-счетной палаты)*

Руководитель контрольного

мероприятия (аудитор) личная подпись инициалы и фамилия

Согласовано:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Аудитор контрольно-счетной палаты\_\_\_\_инициалы и фамилия«\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_г. | Аудитор контрольно-счетной палаты\_\_\_\_инициалы и фамилия«\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_г. | Заместитель председателя контрольно-счетной палаты\_\_\_\_инициалы и фамилия«\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_г. |

«\*» – пункты «а», «б», «в», «г» указываются в зависимости от утверждения в распоряжении на проведение контрольного мероприятия (одного ответственного исполнителя, либо группы или групп).