

Приложение  
к Порядку осуществления  
внутреннего финансового аудита,  
утв. распоряжением  
от «01» октября 2020 года №2628

Утверждено:  
Распоряжением Комитета  
по природным ресурсам  
Ленинградской области  
от «24» декабря 2020 года №3511

**План проведения аудиторских мероприятий на 2021 год  
в Комитете по природным ресурсам Ленинградской области**  
(наименование администратора бюджетных средств)

N п/п.	Тема аудиторского мероприятия	Субъект бюджетных процедур	Вид аудиторского мероприятия	Аудиремый период	Месяц окончания аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1.	Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2021 года и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета на основе первичных учетных документов, регистров бюджетного учета, бюджетных смет и расчетов к ним, нормативной и другой документации в Комитете по природным ресурсам Ленинградской	Начальник отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности административного департамента – главный бухгалтер Ишук Е.А.; Заместитель начальника отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности - начальник сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений Гунич Н.А.; Главный специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Кнутова И.Н.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности	Камеральная проверка.	2020 год.	Январь 2021 года. (Дата включения отчетности в свод отчетов и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам Ленинградской	Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области (Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области).

<p>области.</p>	<p>Майорова Ю.В.; Ведущий специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.</p>		<p>области).</p>	
<p>2. Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2021 года и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета на основе первичных учетных документов, регистров бюджетного учета, бюджетных смет и расчетов к ним, нормативной и другой документации в Ленинградском областном государственном казенном учреждении «Управление лесами Ленинградской области».</p>	<p>Главный бухгалтер отдела бухгалтерского учета Козлова В.С.; Начальник отдела экономики и планирования Моцарь М.М.; Заместитель главного бухгалтера Филиппова Е.С.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Матвеева Д.В.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Будровская О.А.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Змиренкова Е.В.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Розова М.В.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Архипова А.А.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Ваканова О.М.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Кулагина О.А.</p>	<p>Камеральная проверка</p>	<p>2020 год.  Январь 2021 года. (Дата включения отчетности в свод отчетов и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).</p>	<p>Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б. Чхетия. (Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области).</p>
<p>3. Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2021 года и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета на основе первичных учетных документов, регистров бюджетного учета, бюджетных смет и расчетов к ним, нормативной и другой документации в Ленинградском областном государственном казенном учреждении «Региональное агентство</p>	<p>Главный бухгалтер отдела бухгалтерского учета и планирования Буякова Ю.М.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета и планирования Бусаргина Я.В.; Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и планирования Феофилактов В.В.</p>	<p>Камеральная проверка</p>	<p>2020 год.  Январь 2021 года. (Дата включения отчетности в свод отчетов и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).</p>	<p>Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б. Чхетия. (Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области.)</p>

природопользования и охраны окружающей среды».				
4. Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой сводной бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2021 года на основе годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности Комитета по природным ресурсам Ленинградской области, Ленинградской области государственного казенного учреждения «Управление лесами Ленинградской области, Ленинградского областного государственного казенного учреждения «Региональное агентство природопользования и охраны окружающей среды».	Начальник отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности административного департамента – главный бухгалтер Ишук Е.А.; Заместитель начальника отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности - начальник сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений Гунич Н.А.; Главный специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений Ишук Е.А.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Майорова Ю.В.; Ведущий специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.	Камеральная проверка.	2020 год.  Февраль 2021 года. (Дата представления отчетности в Комитет финансов Ленинградской области и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам Ленинградской области).	Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б.Чхетия.
5. Аудит достоверности и полноты составления и представления квартальной бухгалтерской (бюджетной) отчетности, квартальной сводной бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.04.2021 года, на 01.07.2021 года, на 01.10.2021 года и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета на основе первичных учетных документов, регистров бюджетного учета, бюджетных смет и расчетов к ним, нормативной и другой	Начальник отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности административного департамента – главный бухгалтер Ишук Е.А.; Заместитель начальника отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности - начальник сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений Гунич Н.А.; Главный специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений Ишук Е.А.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Майорова Ю.В.; Ведущий специалист отдела финансов,	Камеральная проверка.	Январь – Март 2021 года.  Апрель 2021 года. (Дата согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам Ленинградской области). Июль 2021 года. (Дата	Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б.Чхетия.

<p>Документации.</p>	<p>контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.</p>		<p>согласования Заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области). Октябрь 2021 года. (Дата</p>	<p>Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б. Чхетия.</p>
<p>6. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении составления, утверждения и ведения бюджетной росписи.</p>	<p>Заместитель начальника отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности - начальник сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений Гунич Н.А.; Главный специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Кнутова И.Н.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Майорова Ю.В.; Ведущий специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений отдела финансов, контроля и</p>	<p>Камеральная проверка.</p>	<p>Январь - Декабрь 2021 года.</p>	<p>Декабрь 2021 года. (Дата согласования Заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).</p>

	бухгалтерской отчетности Мамаханова Т.Т.				
7. Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления и освоения субсидий бюджетами муниципальных образований Ленинградской области на реализацию мероприятий государственной программы Ленинградской области «Охрана окружающей среды Ленинградской области».	Ведущий специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Мамаханова Т.Т.	Камеральная проверка.	Январь – Декабрь 2021 года.	Декабрь 2021 года. (Дата согласования результатов аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам Ленинградской области).	Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б. Чхетия.

Руководитель Субъекта внутреннего финансового аудита

Заместитель председателя  
Комитета по природным ресурсам  
Ленинградской области  
(должность)



(подпись)

Чхетия С.Б.  
(ФИО)