

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

Утверждено:  
Распоряжением Комитета  
по природным ресурсам  
Ленинградской области  
от «21» декабря 2021 года №2901

План проведения аудиторских мероприятий на 2022 год  
в Комитете по природным ресурсам Ленинградской области  
(наименование администратора бюджетных средств)

№ п/п.	Тема аудиторского мероприятия	Субъект бюджетных процедур	Вид аудиторского мероприятия	Аудируемый период	Месяц окончания аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1.	Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2022 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.	2021 год.	Январь 2022 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 Чхетия С.Б. (Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области).



	области.	Майорова Ю.В.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Пиличева Т.А.; Ведущий специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.			области).	
2.	Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2022 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».	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 Ящук М.Д.; 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 Баканова О.М; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Кулагина О. А.	Камеральная проверка	2021 год.	Январь 2022 года. (Дата включения отчетности в свод отчетов 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. ( Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области).
3.	Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2022 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	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.	Камеральная проверка	2021 год.	Январь 2022 года. (Дата включения отчетности в свод отчетов и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным	Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б.Чхетия. ( Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области.)



	документации в Ленинградском областном государственном казенном учреждении «Региональное агентство природопользования и охраны окружающей среды».				ресурсам. Ленинградской области).	
4.	Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2022 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 «Дирекция особо охраняемых природных территорий Ленинградской области».	<p>Главный бухгалтер отдела бухгалтерского учета и государственного заказа Читава С.В.;</p> <p>Главный специалист отдела бухгалтерского учета и государственного заказа Девяшина И.О.;</p> <p>Главный специалист отдела бухгалтерского учета и государственного заказа Дегтярева Е.К.;</p> <p>Ведущий специалист отдела развития и планирования Давыдова О.М.</p>	Камеральная проверка	2021 год.	<p>Январь 2022 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.Четия. ( Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области.)</p>



5.	<p>Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой сводной бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2022 года на основе годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности Комитета по природным ресурсам Ленинградской области; Ленинградского областного государственного казенного учреждения «Управление лесами Ленинградской области»; Ленинградского областного государственного казенного учреждения «Региональное агентство природопользования и охраны окружающей среды»; Ленинградского областного государственного казенного учреждения «Дирекция особо охраняемых природных территорий Ленинградской области».</p>	<p>Начальник отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности административного департамента – главный бухгалтер Ищук 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 Майорова Ю.В.;  Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Пиличева Т.А.;  Ведущий специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.</p>	Камеральная проверка.	2021 год.	<p>Февраль 2022 года.  (Дата представления отчетности в Комитет финансов Ленинградской области 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.</p>
6.	<p>Аудит достоверности и полноты составления и представления квартальной бухгалтерской (бюджетной) отчетности, квартальной сводной бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.04.2022 года, на 01.07.2022 года, на 01.10.2022 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.</p>	<p>Начальник отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности административного департамента – главный бухгалтер Ищук 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 Майорова Ю.В.;  Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Пиличева Т.А.;</p>	Камеральная проверка.	<p>Январь – Март 2022 года.   Апрель - Июнь 2022 года.</p>	<p>Апрель 2022 года.  (Дата согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).  Июль 2022 года.  (Дата согласования заключения о</p>	<p>Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области  С.Б. Чхетия.</p>



		Ведущий специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.		Июль - Сентябрь 2022года.	результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области). Октябрь 2022 года. (Дата согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).	
7.	Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении составления, утверждения и ведения бюджетной росписи.	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.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Пиличева Т.А.; Ведущий специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных	Камеральная проверка.	Январь - Декабрь 2022 года.	Декабрь 2022 года. (Дата согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).	Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б.Чхетия.



		отношений отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Мамаханова Т.Т.				
8.	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 2022 года.	Декабрь 2022 года. (Дата согласования Заключения о результатах 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)