

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 2022 года № 3340

**План проведения аудиторских мероприятий на 2023 год  
в Комитете по природным ресурсам Ленинградской области**  
(наименование администратора бюджетных средств)

N п/п.	Тема аудиторского мероприятия	Субъект бюджетных процедур	Вид аудиторского мероприятия	Аудлируемый период	Месяц окончания аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1.	Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2023 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 отдела финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений отдела финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений Кнутова И.Н.;	Камеральная проверка.	2022 год.	Январь 2023 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 Чухтия С.Б. (Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области).

<p>документации в Комитете по природным ресурсам Ленинградской области.</p>	<p>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 Мамаханова Т.Т.</p>		<p>ресурсам. Ленинградской области).</p>	
<p>2. Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2023 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 Яшук 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 Асеева О.М.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета Кулагина О.А.</p>	<p>Камеральная проверка</p>	<p>2022 год.</p>	<p>Январь 2023 года. (Дата включения отчетности в свод отчетов и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).</p>
<p>3. Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2023 года и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета на основе первичных учетных документов, регистров бюджетного</p>	<p>Главный бухгалтер отдела бухгалтерского учета и планирования Шиндяпина О.Ю.;; Главный специалист отдела бухгалтерского учета и планирования Бусаргина Я.В.;; Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и планирования Федоров М.Э.</p>	<p>Камеральная проверка</p>	<p>2022 год.</p>	<p>Январь 2023 года. (Дата включения отчетности в свод отчетов и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем</p>

Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области  
С.Б.Чхетия.  
(Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области.)

<p>учета, бюджетных смет и расчетов к ним, нормативной и другой документации в Ленинградском областном государственном казенном учреждении «Региональное агентство природопользования и охраны окружающей среды».</p>				<p>Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области).</p>	
<p>4. Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2023 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>	<p>Главный бухгалтер отдела бухгалтерского учета и государственного заказа Читава С.В.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета и государственного заказа Девяшина И.О.; Главный специалист отдела бухгалтерского учета и государственного заказа Полева И.В.;; Главный специалист отдела развития и планирования Дуккина Ю.П.</p>	<p>Камеральная проверка</p>	<p>2022 год.</p>	<p>Январь 2023 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. Чухтия. (Аудиторская группа назначается распоряжением председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области.)</p>

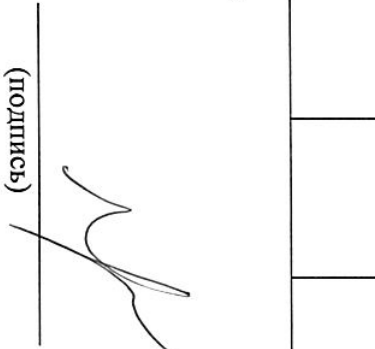
5.	<p>Аудит достоверности и полноты составления и представления годовой сводной бухгалтерской (бюджетной) отчетности по состоянию на 01.01.2023 года на основе годовой бухгалтерской (бюджетной) отчетности Комитета по природным ресурсам Ленинградской области; Ленинградской областного государственного казенного учреждения «Управление лесами Ленинградской области»; Ленинградской областного казенного государственного 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 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 Гунич Н.А.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Майорова Ю.В.; Ведущий специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.</p>	<p>Камеральная проверка.</p>	<p>2022 год.</p>	<p>Февраль 2023 года. (Дата представления отчетности в Комитет финансов Ленинградской области и согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградский 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 по состоянию на 01.04.2023 года, на 01.07.2023 года, на 01.10.2023 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 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 Гунич Н.А.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Майорова Ю.В.; Главный специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Пиличева Т.А.;</p>	<p>Камеральная проверка.</p>	<p>Январь – Март 2023 года.</p>	<p>Апрель 2023 года. (Дата согласования заключения о результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградский области). Июль 2023 года. (Дата согласования заключения о</p>	<p>Заместитель председателя Комитета по природным ресурсам Ленинградской области С.Б. Чхетия.</p>

	<p>Ведущий специалист отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Ермакова Н.М.</p>		<p>Июль - Сентябрь 2023года.</p>	<p>результатах аудиторского мероприятия председателем Комитета по природным ресурсам. Ленинградской области). Октябрь 2023 года. (Дата 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>
<p>7. 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 Гунчи Н.А.; Главный специалист сектора финансов, контроля и отчетности в сфере лесных отношений отдела финансов, контроля и бухгалтерской отчетности Кнутава 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</p>	<p>Камеральная проверка.</p>	<p>Январь - Декабрь 2023 года.</p>	<p>Декабрь 2023 года. (Дата 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>

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 2023 года.	Декабрь 2023 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)