

УТВЕРЖДЕН
распоряжением Комитета государственного заказа
Ленинградской области от 21.12.2020 № 238/12-р

План
Проведения аудиторских мероприятий на 2021 год
В Комитете государственного заказа Ленинградской области

№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Субъект бюджетных процедур	Вид аудиторского мероприятия	Аудируемый период	Месяц окончания аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1	1) проверка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования бюджетных средств: - составление и ведение кассового плана по расходам областного бюджета; - принятие и исполнение бюджетных обязательств; - доведение бюджетных ассигнований до получателей средств областного бюджета; - формирование и утверждение государственных заданий в отношении подведомственных государственных учреждений. 2) проверка ведения учетной политики, принятой объектом аудита, в том числе на предмет ее соответствия изменениям в области бюджетного учета. 3) проверка применения объектом аудита автоматизированных информационных систем при осуществлении внутренних бюджетных процедур. 4) проверка ведения бюджетного учета: - соответствие порядку ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета. 5) проверка порядка формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета. 6) проверка бюджетной отчетности: - подтверждение достоверности бюджетной отчетности; - составление, представление и утверждение бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности.	Комитет государстве нного заказа Ленинградс кой области	Камеральная проверка	1 декабря 2020– 31 июля 2021	август 2021	Макеева И.Б.

<p>2</p> <p>1) осуществление внутреннего финансового контроля.</p> <p>2) проверка законности выполнения внутренних бюджетных процедур и эффективности использования бюджетных средств:</p> <ul style="list-style-type: none"> - составление и предоставление в финансовый орган Ленинградской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета на 2021 год. - обеспечение соблюдения получателями субсидий условий, целей и порядка, установленных при предоставлении субсидий; - составление и ведение кассового плана по расходам областного бюджета. <p>3) проверка применения объектом аудита автоматизированных информационных систем при осуществлении внутренних бюджетных процедур.</p> <p>4) проверка ведения бюджетного учета:</p> <ul style="list-style-type: none"> - соответствие порядку ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета. <p>5) проверка порядка формирования финансовых и первичных учетных документов, а также наделения правами доступа к записям в регистрах бюджетного учета.</p> <p>6) проверка бюджетной отчетности:</p> <ul style="list-style-type: none"> - подтверждение достоверности бюджетной отчетности; - составление, представление и утверждение бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности. 	Комитет государственного заказа Ленинградской области	Камеральная проверка	1 августа – 30 ноября 2021	декабрь 2021	Макеева И.Б.
--	---	----------------------	----------------------------	--------------	--------------

Руководитель Субъекта внутреннего финансового аудита

Главный специалист отдела организации торгов

Комитета государственного заказа Ленинградской области



И.Б. Максеева