УТВЕРЖДАЮ
Руководитель
Управления Федерального казначейства
по г. Санкт-Петербургу
_____ А.М. Жуков
подпись

19.01.2024
дата

План проведения аудиторских мероприятий
Управления Федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу на 2024 год и период до срока представления индивидуальной годовой бюджетной отчетности за 2024 год

№№ п/п	Тема аудиторского мероприятия	Наименование объекта(ов) внутреннего финансового аудита	Изучаемый период	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторского мероприятия	Ответственный исполнитель
1	2	3	4	5	6	7
1	Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, установленной Минфином России	Бюджетные процедуры: – по составлению первичных учетных документов, которыми оформлены факты хозяйственной жизни и передаче первичных учетных документов в Межрегиональный филиал ФКУ «ЦОКР» в г. Санкт-Петербурге; – по инвентаризации активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности; – по передаче в Межрегиональный филиал ФКУ «ЦОКР» в г. Санкт-Петербурге информации и (или) документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий, включая соблюдение	2023 год	Начальник Административно-финансового отдела Д.А. Стовбур	Январь – февраль 2024 года	И.о. начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.С. Еремина (заместитель начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.В. Яковлев)

		полноты и нейтральности данных пояснительной записки к бюджетной отчетности				
2	Оценка достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, а также ведомственным (внутренним) актам в отношении каждого субъекта централизованного учета	Бюджетные процедуры учета и отчетности, связанные с обеспечением получения информации, документов и сведений, необходимых для осуществления централизуемых полномочий, и ее отражением в бюджетном учете и бюджетной отчетности, а также с представлением субъектам централизованного учета документов и сведений, сформированных (используемых) при осуществлении централизуемых полномочий	2023 год	Начальник Отдела централизованной бухгалтерии М.Е. Ранцан	Январь – февраль 2024 года	И.о. начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.С. Еремина (заместитель начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.В. Яковлев)
3	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных процедур	Бюджетные процедуры по осуществлению учета, уточнения и возврата невыясненных поступлений, зачисляемых в федеральный бюджет по главе 100 «Федеральное казначейство»	январь – ноябрь 2024 года	И.о. начальника Отдела доходов С.Н. Волкова	Декабрь 2024 года	И.о. начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.С. Еремина (заместитель начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.В. Яковлев)
4	Подтверждение достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой	Бюджетные процедуры: – по составлению первичных учетных документов, которыми оформлены факты хозяйственной жизни и передаче первичных учетных документов в	2024 год	Начальник Административно-финансового отдела Д.А. Стовбур	Январь – февраль 2025 года	И.о. начальника Отдела внутреннего

	методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, установленной Минфином России	Межрегиональный филиал ФКУ «ЦОКР» в г. Санкт-Петербурге; – по инвентаризации активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности; – по передаче в Межрегиональный филиал ФКУ «ЦОКР» в г. Санкт-Петербурге информации и (или) документов (сведений), необходимых для осуществления централизуемых полномочий, включая соблюдение полноты и нейтральности данных пояснительной записки к бюджетной отчетности				контроля и аудита А.С. Еремина (заместитель начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.В. Яковлев)
5	Оценка достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, а также ведомственным (внутренним) актам в отношении каждого субъекта централизованного учета	Бюджетные процедуры учета и отчетности, связанные с обеспечением получения информации, документов и сведений, необходимых для осуществления централизуемых полномочий, и ее отражением в бюджетном учете и бюджетной отчетности, а также с представлением субъектам централизованного учета документов и сведений, сформированных (используемых) при осуществлении централизуемых полномочий	2024 год	Начальник Отдела централизованной бухгалтерии М.Е. Ранцан	Январь – февраль 2025 года	И.о. начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.С. Еремина (заместитель начальника Отдела внутреннего контроля и аудита А.В. Яковлев)

И.о. начальника Отдела внутреннего
контроля и аудита
УФК по г. Санкт-Петербургу

подпись

А.С. Еремина
инициалы, фамилия

19.01.2024
дата