УТВЕРЖДАЮ
Руководитель Управления Федерального
казначейства по Московской области
_____/В.А. Мартьянова/
подпись
24.08.2022 год
дата

План проведения аудиторских мероприятий Управления Федерального казначейства по Московской области на 2023 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 годовой бюджетной отчетности администратора доходов бюджета, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности администратора доходов бюджета	Бюджетные процедуры по: - составлению первичных учетных документов и передача первичных учетных документов, информации, документов (сведений), необходимых для осуществления централизованных полномочий в Федеральное казенное учреждение «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» (далее – ФКУ «ЦОКР»; - инвентаризация активов и обязательств проводимая перед составлением годовой бюджетной отчетности; - соблюдение полноты и	2022 год	Шестаков А.С. и.о.начальника Административно-финансового отдела	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

		нейтральности данных к пояснительной записки к бюджетной отчетности для передачи в ФКУ «ЦОКР»				
2	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Территориального Управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Московской области	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
3	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Межрегионального Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Московской и Смоленской областям	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
4	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

	и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Государственной инспекции труда в Московской области	субъектов централизованного учета				
5	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Департамента лесного хозяйства по Центральному федеральному округу	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
6	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Территориального органа федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения по г. Москве и Московской области	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
7	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

	учета Управления государственного авиационного надзора и надзора за обеспечением транспортной безопасности по Центральному федеральному округу					
8	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Межрегионального территориального Управления воздушного транспорта Центральных районов Федерального агентства воздушного транспорта	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
9	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Управления федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Московской области	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
10	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизован	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

	бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Межрегионального Управления № 170 Федерального медико-биологического агентства	обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета		ной бухгалтерии		
11	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Межрегионального Управления № 21 Федерального медико-биологического агентства	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизован ной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
12	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Межрегионального Управления № 174 Федерального медико-биологического агентства	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизован ной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
13	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизован ной	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

	методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Управления Федеральной антимонопольной службы по Московской области	бюджетной отчетности субъектов централизованного учета		бухгалтерии		
14	Подтверждение достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета и отчетности в отношении субъекта централизованного учета Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Московской области	Бюджетные процедуры по: - ведению бюджетного учета субъектов централизованного учета, составлению и обеспечению представления бюджетной отчетности субъектов централизованного учета	2022 год	Ахпанова Г.Ш. начальник отдела централизованной бухгалтерии	январь – февраль 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита
15	Оценка надежности внутреннего финансового контроля при осуществлении бюджетных полномочий	Бюджетные процедуры по: - составлению прогноза кассовых поступлений по доходам по главе 100 «Федеральное казначейство»; - принятию решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в федеральный бюджет, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы (за исключением операций, осуществляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством о таможенном регулировании в	январь – ноябрь 2023 года	Шестаков А.С. и.о.начальника Административно-финансового отдела Сидорова О.Н. начальник отдела доходов Лобяк С.В. начальник отдела расходов	декабрь 2023 года	Корнеева И.А. начальник отдела внутреннего контроля и аудита

		Российской Федерации, законодательством Российской Федерации о страховых взносах) по главе 100 «Федеральное казначейство»; - уточнение невыясненных поступлений в соответствии с нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации и правовыми актами Федерального казначейства в отношении закрепленных за Управлением источников доходов федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство»; - операции (действия), связанные с выполнением бюджетной процедуры по принятию решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет в установленном порядке				

Начальник отдела внутреннего
контроля и аудита Управления
(лицо, его замещающее)



подпись

И.А. Корнеева
инициалы, фамилия

24 октября 2022 год
дата