

«УТВЕРЖДАЮ»

Первый заместитель
Председателя Правительства
Ленинградской области -
председатель комитета финансов



Р.И. Марков

« 14 » декабря 2017 года

ПЛАН
внутреннего финансового аудита
комитета финансов Ленинградской области на 2018 год

№ п/ п	Тема аудиторской проверки	Объекты аудита	Вид аудиторской проверки	Проверяемый период	Срок проведения аудиторской проверки	Ответственный исполнитель
1	Аудит достоверности и полноты бюджетной отчетности комитета финансов Ленинградской области как главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора и администратора доходов областного бюджета, главного администратора и администратора источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01 января 2018 года и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета, установленным Министерством финансов Российской Федерации	Отдел учета бюджетных операций Департамента казначейского исполнения бюджета	камеральная проверка	2017г.	февраль - март	Отдел внутреннего аудита

2	<p>Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля при осуществлении начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в областной бюджет Ленинградской области по бюджетным кредитам, предоставленным муниципальным образованиям Ленинградской области</p>	<p>Отдел межбюджетных отношений Департамента бюджетной политики</p>	<p>камеральная проверка</p>	<p>2017г.</p>	<p>апрель-май</p>	<p>Отдел внутреннего аудита</p>
3	<p>Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении расходов, предусмотренных комитету финансов Ленинградской области как главному распорядителю бюджетных средств на реализацию мероприятий «Взаимодействие с международными рейтинговыми агентствами», «Выполнение обязательств по выплате вознаграждений агентам» в рамках подпрограммы «Управление государственным долгом Ленинградской области» государственной программы Ленинградской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Ленинградской области»</p>	<p>Отдел финансовой политики и государственного долга</p>	<p>камеральная проверка</p>	<p>2017г.</p>	<p>август</p>	<p>Отдел внутреннего аудита</p>
4	<p>Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении расходов, предусмотренных комитету финансов Ленинградской области как главному распорядителю бюджетных средств на реализацию мероприятий «Повышение эффективности управления государственными финансами Ленинградской области», «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса в Ленинградской области» в рамках подпрограммы «Повышение эффективности управления государственными финансами Ленинградской области» государственной программы Ленинградской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Ленинградской области»</p>	<p>Отдел внедрения механизмов «Открытого бюджета» Департамента «Открытого бюджета»</p>	<p>камеральная проверка</p>	<p>истекший период 2018г.</p>	<p>октябрь - ноябрь</p>	<p>Отдел внутреннего аудита</p>

5	Анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур	Структурные подразделения комитета финансов Ленинградской области	камеральная проверка	2018г.	ежеквартально	Отдел внутреннего аудита
---	--	---	----------------------	--------	---------------	--------------------------

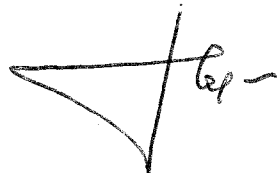
Начальник отдела
внутреннего аудита
комитета финансов Ленинградской области



О.Л. Ардальонова

«Согласовано»

Заместитель
председателя комитета финансов
Ленинградской области



Т.Ю. Мигда