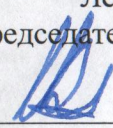


«УТВЕРЖДАЮ»

Первый заместитель  
Председателя Правительства  
Ленинградской области -  
председатель комитета финансов

  
Р.И. Марков  
« 13 » декабря 2016 года

**ПЛАН**  
**внутреннего финансового аудита**  
**комитета финансов Ленинградской области на 2017 год**

| №<br>п/<br>п | Тема аудиторской проверки                                                                                                                                                                                                                                                   | Объекты<br>аудита                                          | Вид<br>аудиторской<br>проверки | Проверяемый<br>период | Срок<br>проведения<br>аудиторской<br>проверки | Ответственный<br>исполнитель |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|
| 1            | Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления иных межбюджетных трансфертов на поддержку муниципальных образований Ленинградской области по развитию общественной инфраструктуры муниципального значения в Ленинградской области. | Департамент бюджетной политики в отраслях социальной сферы | камеральная проверка           | 2016г.                | январь - февраль                              | Отдел внутреннего аудита     |

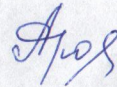


|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                      |                      |                        |               |                          |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------------------|
| 2 | Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления субсидии из областного бюджета Ленинградской области бюджетам муниципальных образований Ленинградской области на развитие и поддержку информационных технологий, обеспечивающих бюджетный процесс.      | Отдел автоматизации систем финансовых расчетов и сводной отчетности Департамента «Открытого бюджета» | камеральная проверка | 2016г.                 | март - апрель | Отдел внутреннего аудита |
| 3 | Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета Ленинградской области бюджетам муниципальных образований на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области. | Сектор топливно - энергетического комплекса Департамента отраслевого финансирования                  | камеральная проверка | 2016г.                 | апрель - май  | Отдел внутреннего аудита |
| 4 | Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении составления, утверждения и ведения бюджетной росписи комитета финансов Ленинградской области.                                                                                                                          | Отдел бюджетного планирования Департамента бюджетной политики                                        | камеральная проверка | истекший период 2017г. | июнь          | Отдел внутреннего аудита |



|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                              |                      |                        |               |                          |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------------------|
| 5 | Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении составления, утверждения и ведения бюджетной сметы комитета финансов Ленинградской области.                                                                                                                                                          | Отдел учета бюджетных операций Департамента казначейского исполнения бюджета | камеральная проверка | истекший период 2017г. | август        | Отдел внутреннего аудита |
| 6 | 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. | Отдел межбюджетных отношений Департамента бюджетной политики                 | камеральная проверка | истекший период 2017г. | ноябрь        | Отдел внутреннего аудита |
| 7 | Анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур.                                                                                                                                                                                                                                                     | Структурные подразделения комитета финансов Ленинградской области            | камеральная проверка | 2017г.                 | ежеквартально | Отдел внутреннего аудита |

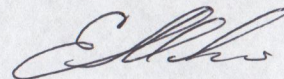
Начальник отдела  
внутреннего аудита  
комитета финансов Ленинградской области



О.Л. Ардальонова

«Согласовано»

Заместитель  
председателя комитета финансов  
Ленинградской области



Е.А. Михайлова