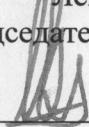


«УТВЕРЖДАЮ»

Первый заместитель
Председателя Правительства
Ленинградской области -
председатель комитета финансов


Р.И. Марков
« 10 » декабря 2015 года

ПЛАН
внутреннего финансового аудита
комитета финансов Ленинградской области на 2016 год

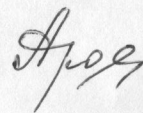
№ п/ п	Тема аудиторской проверки	Объекты аудита	Вид аудиторской проверки	Проверяемый период	Срок проведения аудиторской проверки	Ответственный исполнитель
1						
1	Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления дотаций бюджетам муниципальных образований Ленинградской области на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований, предоставляемых в целях финансового обеспечения исполнения расходных обязательств муниципальных образований в соответствии с планами мероприятий («дорожными картами») по реализации указов Президента РФ от 07 мая 2012 года № 599, № 597, № 600».	Департамент отраслевого финансирования, Департамент бюджетной политики в отраслях социальной сферы	камеральная проверка	2015г.	январь - февраль	Отдел внутреннего аудита

2	Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении внутренней бюджетной процедуры «Составление и представление документов комитетом финансов Ленинградской области, как главным распорядителем бюджетных средств, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета Ленинградской области на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов».	Департамент бюджетной политики	камеральная проверка	2015г.	март - апрель	Отдел внутреннего аудита
3	Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля при осуществлении полномочий главного администратора (администратора) источников финансирования дефицита бюджета в части формирования и использования источников финансирования дефицита областного бюджета Ленинградской области.	Отдел финансовой политики и государственного долга, Отдел межбюджетных отношений Департамента бюджетной политики	камеральная проверка	истекший период 2016г.	май - июнь	Отдел внутреннего аудита

4	Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований Ленинградской области в целях финансового обеспечения исполнения расходных обязательств муниципальных районов, городских округов при недостатке собственных доходов бюджетов муниципальных районов, городских округов.	Департамент бюджетной политики	камеральная проверка	истекший период 2016г.	июль - август	Отдел внутреннего аудита
5	Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления дотаций бюджетам муниципальных образований Ленинградской области на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований, в целях установленных распоряжениями Правительства Ленинградской области.	Структурные подразделения комитета финансов	камеральная проверка	истекший период 2016г.	сентябрь - октябрь	Отдел внутреннего аудита

6	Аудит достоверности и полноты бюджетной отчетности комитета финансов Ленинградской области как главного распорядителя и получателя бюджетных средств, главного администратора и администратора доходов областного бюджета, главного администратора и администратора источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01 октября 2016 года и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета, установленным Министерством финансов Российской Федерации.	Отдел методологии учета и казначейских технологий департамента казначейского исполнения бюджета, структурные подразделения комитета финансов	камеральная проверка	истекший период 2016г.	ноябрь	Отдел внутреннего аудита
7	Анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур.	Структурные подразделения комитета финансов Ленинградской области	камеральная проверка	2016г.	ежеквартально	Отдел внутреннего аудита

Начальник отдела внутреннего аудита
комитета финансов Ленинградской области



О.Л. Ардальонова

«Согласовано»

Первый заместитель
председателя комитета финансов
Ленинградской области



Л.В. Королева