

«УТВЕРЖДАЮ»

Первый заместитель
Председателя Правительства
Ленинградской области -
председатель комитета финансов



Р.И. Марков

«12» декабря 2018 года

ПЛАН
внутреннего финансового аудита
комитета финансов Ленинградской области на 2019 год

№ п/п	Тема аудиторской проверки	Объекты аудита	Вид аудиторской проверки	Проверяемый период	Срок проведения аудиторской проверки	Ответственный исполнитель
1	«Проверка соблюдения порядка предоставления из областного бюджета Ленинградской области иного межбюджетного трансферта бюджету Симферопольского района Республики Крым в целях оказания финансовой помощи Симферопольскому району по обеспечению исполнения последним полномочий по вопросам местного значения».	Департамент бюджетной политики в отраслях социальной сферы	камеральная проверка	2015-2018г.г.	январь-февраль	Отдел внутреннего аудита

2	<p>«Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении внутренней бюджетной процедуры «Составление и представление в финансовый орган Ленинградской области документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета, расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета».</p>	<p>Структурные подразделения (по курируемым направлениям)</p>	<p>камеральная проверка</p>	<p>2018г.</p>	<p>март-апрель</p>	<p>Отдел внутреннего аудита</p>
3	<p>«Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления дотаций бюджетам муниципальных образований Ленинградской области на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований Ленинградской области, в целях установленных распоряжениями Правительства Ленинградской области».</p>	<p>Департамент отраслевого финансирования</p>	<p>камеральная проверка</p>	<p>2018г.</p>	<p>май</p>	<p>Отдел внутреннего аудита</p>
4	<p>«Аудит качества исполнения бюджетных полномочий комитета финансов Ленинградской области как главного распорядителя бюджетных средств (качества финансового менеджмента)».</p>	<p>Структурные подразделения (по курируемым направлениям)</p>	<p>камеральная проверка</p>	<p>2018г.</p>	<p>июль - август</p>	<p>Отдел внутреннего аудита</p>

5	«Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в отношении предоставления дотаций бюджетам муниципальных образований Ленинградской области на поощрение достижения наилучших показателей оценки качества управления финансами муниципальных образований».	Отдел межбюджетных отношений Департамента бюджетной политики	камеральная проверка	2018г. истекший период 2019г.	октябрь	Отдел внутреннего аудита
6	«Проверка соблюдения комитетом финансов Ленинградской области как главным распорядителем бюджетных средств порядка формирования, доведения и исполнения уведомлений по расчетам между бюджетами (ф. 0504817)».	Структурные подразделения (по курируемым направлениям)	камеральная проверка	истекший период 2019г.	ноябрь	Отдел внутреннего аудита

7	«Аудит эффективности системы внутреннего финансового контроля в части организации и исполнения отдельных функций в рамках осуществления закупок по расходам на реализацию мероприятий «Повышение эффективности управления государственными финансами Ленинградской области», «Повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса в Ленинградской области» в рамках подпрограммы «Повышение эффективности и открытости бюджета Ленинградской области» государственной программы Ленинградской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Ленинградской области».	Отдел внедрения механизмов «Открытого бюджета» Департамента «Открытого бюджета»	камеральная проверка	истекший период 2019г.	ноябрь - декабрь	Отдел внутреннего аудита
8	Анализ информации о результатах выполнения внутренних бюджетных процедур.	Структурные подразделения	камеральная проверка	2019г.	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