

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель Председателя Правительства
Ленинградской области -
председатель комитета экономического развития и
инвестиционной деятельности



Д.А.Ялов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 8 " декабря 2018 года

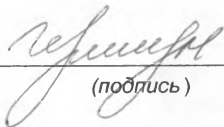
ПЛАН

внутреннего финансового аудита в Комитете экономического развития и инвестиционной деятельности
Ленинградской области на 2018 год

№ п/п	Внутренняя бюджетная процедура	Объект аудиторской проверки	Проверяемый период	Срок проведения аудиторской проверки
1	2	3	4	5
1	Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности	Начальник сектора финансового обеспечения отдела правового и организационного обеспечения Комитета - главный бухгалтер	2017 год	Апрель 2018 года
2	Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в областной бюджет, пеней и штрафов по ним	Руководители структурных подразделений Комитета, ответственные за поступление доходов в бюджет, директор ГКУ «АЭРЛО»	2018 год	Август 2018 года
3	Принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в областной 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 Российской Федерации)	Руководители структурных подразделений Комитета, ответственные за поступление доходов в бюджет, директор ГКУ «АЭРЛО»	2018 год	Август 2018 года
4	Принятие решений о зачете (об уточнении) платежей в областной бюджет (за исключением операций, осуществляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством о таможенном регулировании в Российской Федерации)	Руководители структурных подразделений Комитета, ответственные за поступление доходов в бюджет, директор ГКУ «АЭРЛО»	2018 год	Август 2018 года

1	2	3	4	5
5	Формирование и утверждение государственных заданий в отношении государственных учреждений, полномочия учредителя которых исполняет комитет	Начальник сектора координации многофункциональных центров департамента государственных услуг Комитета	2018 год	Сентябрь 2018 года
6	Составление и представление в финансовый орган Ленинградской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований	Начальник сектора финансового обеспечения отдела правового и организационного обеспечения Комитета - главный бухгалтер	2018 год	Сентябрь 2018 года
7	Составление и представление главному администратору (главному распорядителю) документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета	Руководители структурных подразделений Комитета, ответственные за исполнение бюджета по целевым статьям расходов, директор ГКУ «АЭРЛО»	2018 год	Сентябрь 2018 года
8	Исполнение бюджетной сметы	Руководители структурных подразделений Комитета, ответственные за исполнение бюджета по целевым статьям расходов, директор ГКУ «АЭРЛО»	2018 год	Ноябрь 2018 года
9	Принятие и исполнение бюджетных обязательств	Руководители структурных подразделений Комитета, ответственные за исполнение бюджета по целевым статьям расходов, директор ГКУ «АЭРЛО»	2018 год	Ноябрь 2018 года
10	Обеспечение соблюдения получателями межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий и бюджетных инвестиций условий, целей и порядка, установленных при их предоставлении	Руководители структурных подразделений Комитета, ответственные за предоставление из бюджета субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, директор ГБУ ЛО "МФЦ"	2018 год	Ноябрь 2018 года

Уполномоченное лицо


(подпись)

Н.Г. Гершун

(расшифровка подписи)