

**УТВЕРЖДАЮ**

Председатель комитета  
по топливно-энергетическому комплексу  
Ленинградской области

А.В. Гаврилов

15 декабря 2017г.

**ПЛАН  
внутреннего финансового аудита  
комитета по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области  
на 2018 год**

№ п/п	Тема проверки	Объект аудита	Проверяемый период	Форма контрольного мероприятия	Срок проведения проверки
1	Аудиторская проверка операций, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур, и оценка осуществления внутреннего финансового контроля при предоставлении субсидий из областного бюджета Ленинградской области на возмещении части затрат ресурсоснабжающим организациям в связи с установлением льготных тарифов на коммунальные ресурсы(услуги) теплоснабжения и горячего водоснабжения, реализуемые населению на территории Ленинградской области.	Отдел теплоэнергетики	2017год	Камеральная проверка	I квартал
2	Аудиторская проверка операций, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур, и оценка осуществления внутреннего финансового	Сектор бухгалтерского учета и финансового контроля	2016-2017 год	Камеральная проверка	II квартал



	<p>контроля:</p> <p>-Составление и введение бюджетных смет;          -принятие бюджетных обязательств;          -распределение лимитов бюджетных обязательств по подведомственным распорядителям и получателям бюджетных средств;          -составление и представление в комитет финансов Ленинградской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований.</p>				
3	<p>1.Аудиторская проверка соблюдения требований действующего законодательства и требований внутренних стандартов использования, назначения, вылаг и учета командировочных расходов.          2.Аудиторская проверка соблюдения требований действующего законодательства и порядка расчета норм расхода ГСМ.</p>	<p>Государственное казенное учреждение Ленинградской области «Центр энергосбережения и повышения энергоэффективности Ленинградской области</p>	2017 год	Выездная проверка	II квартал
4	<p>Аудиторская проверка операций, необходимых для выполнения внутренних бюджетных процедур, и оценка осуществления внутреннего финансового контроля при проверке соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства объектов газификации (в том числе проектно-изыскательские работы) собственности муниципальных образований.</p>	<p>Отдел газификации и газоснабжения</p>	2017 год	Камеральная проверка	III квартал
5	<p>Оценка надежности внутреннего финансового контроля: аудит соблюдения условий, целей и порядка, установленных при предоставлении субсидий на централизованные поставки топлива государственным учреждениям, финансируемым за счет средств областного бюджета.</p>	<p>Отдел топливных ресурсов</p>	2017 год	Камеральная проверка	IV квартал
6	<p>Оценка надежности внутреннего финансового контроля: аудит достоверности расчетов, условий, целей и порядка, установленных при предоставлении</p>	<p>Отдел электроэнергетики</p>	2016-2017 годы	Камеральная проверка	IV квартал



	субсидий на приобретение автономных источников электроснабжения (дизельгенераторов) для резервного энергоснабжения объектов жизнеобеспечения населенных пунктов Ленинградской области.				
--	--	--	--	--	--

Консультант сектора бухгалтерского учета и  
финансового контроля



Е.Л.Иванова

" 15 " декабря 2017 г.