

Утверждаю
 Председатель Комитета по
 здравоохранению
 Ленинградской области
 С.В.Вылегжанин
 «___» _____ 2019 г.

План
 уточненный проведения внутреннего финансового аудита
 Комитетом по здравоохранению Ленинградской области
 2019 год

№ п/п	Тема аудиторской проверки	Объект аудита	Вид аудиторской проверки (камеральная, выездная, комбинированная)	Проверяемый период	Срок проведения аудиторской проверки
1	Эффективность системы внутреннего финансового контроля в отношении формирования и исполнения бюджетной сметы, составление бюджетной отчетности и ведения бюджетного учета расходов, обеспечение сохранности и эффективности использования имущества	ГКУЗ ЛО «МИАЦ»	Выездная проверка	2018-3мес. 2019г.	2 квартал
2	Эффективность системы внутреннего финансового контроля в отношении формирования и исполнения бюджетной сметы, составление бюджетной отчетности и ведения бюджетного учета расходов, обеспечение сохранности и эффективности использования имущества	ГКУЗ «Ленинградский областной противотуберкулезный диспансер»	Выездная проверка	2018-6мес. 2019г.	3 квартал
3	Эффективность системы финансового контроля по предоставлению субсидий бюджетным учреждениям, соблюдение целей и порядка, установленных при их предоставлении, ведения бухгалтерского учета и отчетности, обеспечение сохранности и эффективности использования имущества	ГБПОУ ЛО «Тихвинский медицинский колледж»	Выездная проверка	2017-2018г.	1 квартал
4		ГБПОУ ЛО «Выборгский медицинский колледж»	Выездная проверка	2017-2018г.	1 квартал
5		ГБУЗ ЛО «Токсовская МБ»	Выездная проверка	2017-2018г.	2 квартал
6		ЛОГБУЗ «Выборгский межрайонный наркологический диспансер»	Выездная проверка	2018-6мес. 2019г.	3 квартал
7		ГБУЗ ЛО «Ломоносовская МБ»	Выездная проверка	2018-9мес. 2019г.	4 квартал
8	Эффективность системы внутреннего финансового контроля	Структурные подразделения Комитета по здравоохранению Ленинградской области, ответственные за результаты выполнения внутренних бюджетных процедур	Камеральная проверка	9мес. 2019г.	4 квартал