



Томская область
городской округ
закрытое административно-территориальное образование Северск
АДМИНИСТРАЦИЯ ЗАТО СЕВЕРСК
УПРАВЛЕНИЕ МОЛОДЕЖНОЙ И СЕМЕЙНОЙ ПОЛИТИКИ,
ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА
(УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск)

ПРИКАЗ

14.12.2023

№ 388

Об организации внутреннего финансового контроля и
внутреннего финансового аудита в УМСП ФКиС
Администрации ЗАТО Северск на 2024 год

В соответствии с частью 5 статьи 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и приказом от 17.04.2020 № 124 «Об организации и осуществлении внутреннего финансового аудита в УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить План внутреннего финансового аудита на 2024 год, согласно приложению № 1 к настоящему приказу.
2. Утвердить Перечень операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры) № 1 на 2024 год, согласно приложению № 2 к настоящему приказу.
3. Утвердить Карту внутреннего финансового контроля на 2024 год., согласно приложению № 3 к настоящему приказу.
4. Утвердить реестр бюджетных рисков на 2024 год согласно приложению № 4 к настоящему приказу.
5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на начальника финансово-экономического отдела.

Начальник Управления

Новиков Е.И.

ПЛАН
ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО АУДИТА
на 2024 год

Наименование главного администратора бюджетных средств	УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск	Дата	14.12.2023
Субъект внутреннего финансового аудита	УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск	Глава по БК	908
Наименование бюджета	ЗАТО Северск	по ОКТМО	69741000001

N п/п	Тема аудиторского мероприятия	Проверяемый период	Объект аудита	Субъект бюджетных процедур	Срок проведения аудиторской проверки	Ответственные исполнители
1	2	3	4	5	6	7
1	Соблюдение порядка предоставления субсидии на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилья в рамках реализации мероприятий по обеспечению жильем молодых семей ведомственной целевой программы «Оказание государственной поддержки гражданам в обеспечении жильем и оплате жилищно-коммунальных услуг» государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» и подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей в Томской области» государственной программы «Обеспечение доступности жилья и улучшение качества жилищных условий населения Томской области»	2023 год	Финансово-экономический отдел, Отдел молодежной и семейной политики	Чеботарев С.В., Клепцова О.Н.	5 рабочих дней	юрисконсульт

УТВЕРЖДЕНО

приказом УМСП ФКиС
Администрации ЗАТО Северск
от 14.12.2023 № 388

ПЕРЕЧЕНЬ
операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры)

№ 1

по состоянию на 14.12.2023 г.

Дата
14.12.2023

Наименование главного администратора бюджетных средств

УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск

Глава по БК
908

Наименование бюджета

ЗАТО Северск

по ОКТМО

Наименование структурного подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур

Финансово-экономический отдел УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск
(далее - ФЭО)

Коды
14.12.2023
908
69741000001

Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Наименование бюджетного риска	Матрица рисков			Включить операцию в карту ВФК	Предложения по применению контрольных действий в отношении операции		Периодичность осуществления контроля
				Оценка вероятности наступления	Последствия	Уровень риска		Метод контроля	Способ проведения контрольных действий	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Составление и представление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета бюджета ЗАТО Северск, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований.										
1. Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на предоставление субсидий муниципальным учреждениям	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
2. Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим, физическим лицам и индивидуальным предпринимателям (за исключением субсидий муниципальным учреждениям, государственным корпорациям, компаниям, унитарным предприятиям)	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
3. Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов и (или) документа об объемах бюджетных ассигнований на дополнительные потребности главного распорядителя бюджетных средств	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоответствие сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
II. Составление и представление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета, расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета.										
1. Составление и представление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к кассовому плану	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к кассовому плану	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к кассовому плану	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	4) Доведение кассового плана	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	5) Внесение изменений в кассовый план	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
III. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств.										
1. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	1) Составление бюджетной росписи	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Утверждение бюджетной росписи	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Двделение предельных объемов финансирования (ПЮФ)	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	4) Внесение изменений в бюджетную роспись	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
IV. Составление и направление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи, а также для доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей бюджетных средств.										
1. Формирование и направление предложений по внесению изменений в распределение бюджетных ассигнований для включения в проект закона (решения) о внесении изменений в закон (решение) о бюджете	1) Формирование (подготовка) и представление в ФУ предложений и документов, необходимых для внесения изменений в Проект, сводную бюджетную роспись	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
V. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет и (или) составление (утверждение) свода бюджетных смет.										
1. Утверждение и ведение бюджетной сметы	1) Утверждение показателей бюджетной сметы	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Ведение, изменение показателей бюджетной сметы	Советник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
VI. Формирование и утверждение муниципальных заданий в отношении подведомственных муниципальных учреждений.										
1. Формирование муниципальных заданий в отношении подведомственных муниципальных учреждений	1) Формирование и утверждение ведомственного перечня муниципальных услуг и работ	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
2. Утверждение муниципальных заданий в отношении подведомственных муниципальных учреждений	1) Утверждение муниципальных заданий	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самокоонт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
VII. Составление и исполнение бюджетной сметы;										
1. Составление бюджетной сметы	1) Предоставление обоснованных расчетных показателей бюджетной сметы 2) Планирование закупок посредством формирования, утверждения, размещения и вления планов закупок и планов-графиков закупок	Советник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
2. Исполнение бюджетной сметы	1) соответствие направления расходов средств бюджета, целям и задачам, стоящим перед учреждением и показателям, отраженным в бюджетной смете	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Заключение муниципальных контрактов, договоров	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Исполнение муниципальных контрактов, договоров, в т.ч. приемка выполненных работ, поставленных товаров, оказанных услуг	Советник ФЗО, Ведущий специалист ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	средняя	низкие	средний	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	4) Оплата муниципальных контрактов, договоров, в т.ч. возврат обеспечения исполнения контракта	Советник ФЗО, Ведущий специалист ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	средние	средний	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
VIII. Принятие в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований бюджетных обязательств;										
1. Принятие и исполнение бюджетных обязательств	1) Формирование сведений о бюджетных обязательствах	Советник ФЗО, Ведущий специалист ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Принятие и исполнение бюджетных обязательств согласно контрактам, договорам, НПА, соглашениям и приказам	Советник ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Формирование и предоставление заявки на кассовый расход	Советник ФЗО, Ведущий специалист ФЗО, Начальник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
IX. Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей (поступления источников финансирования дефицита бюджета) в бюджет ЗАТО Северск, пеней и штрафов по ним (за исключением операций, осуществляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах);										
1. Уточнение платежей в бюджет, в том числе невыясненных поступлений	1) Формирование в течение 3 рабочих дней после получения Управления Федерального казначейства по Томской области запроса на выяснение принадлежности платежа уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа (заявка на возврат)	Советник ФЗО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	средние	средний	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	2) Начисление и осуществление платежей по муниципальным контрактам, договорам, по заработной плате, по выделенным субсидиям и т.п.	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	средние	средний	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
Х. Введение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций;										
1. Принятие к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета	1) Принятие к учету первичных учетных документов, составления сводных учетных документов и отражение информации в регистрах бухгалтерского (бюджетного) учета по учету финансовых/ нефинансовых активов, обязательств, финансового результата, операций санкционирования расходов, забалансовым счетам	Советник ФЭО, Ведущий специалист ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	высокая	низкие	высокий	да	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
2. Проведение инвентаризаций	1) Проведение инвентаризаций имущества. Оформление результатов инвентаризаций	Ведущий специалист ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
XI. Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности;										
1. Составление сводной бюджетной отчетности	1) Составление сводной бюджетной отчетности	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	высокая	низкие	высокий	да	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
2. Представление сводной бюджетной отчетности	1) Представление сводной бюджетной отчетности	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
XII. Распределение лимитов бюджетных обязательств по подведомственным распорядителям и получателям бюджетных средств;										
1. Распределение лимитов бюджетных обязательств по подведомственным учреждениям (автономные учреждения, бюджетные учреждения)	1) Формирование и предоставление в Управление Федерального казначейства по Томской области расходного расписания 2) Доведения расходного расписания до подведомственных учреждений	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
XIII. Осуществление предусмотренных правовых актами о предоставлении межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий действий, направленных на обеспечение соблюдения их получателями условий, целей и порядка их предоставления;										
1. Сбор и анализ информации о соблюдении условий предоставления средств из бюджета (результативности их использования) по соответствующему трансферу	1) Предоставление отчетной документации 2) Контроль за предоставлением отчетной документации	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры

Консультант ФЭО


подпись

Е.В. Буренок
руководитель подписи

УТВЕРЖДЕНО

приказом УМСП ФКис
Администрации ЗАТО Северск
от 14.12.2023 № 388

КАРТА ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ
на 2024 год

Наименование главного администратора бюджетных средств
Наименование бюджета
Наименование подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур

УМСП ФКис Администрации ЗАТО Северск
ЗАТО Северск
Финансово-экономический отдел УМСП ФКис Администрации ЗАТО Северск (далее - ФЭО)

Коды	
Дата	14.12.2023
Глава по БК	908
по ОКТМО	69741000001

Процесс	Операция		Код	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностное лицо, осуществляющее контрольное действие	Характеристики контрольного действия		Периодичность
	Наименование						Метод контроля	Контрольное действие	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
VII. Составление и исполнение бюджетной сметы:									
I. Составление бюджетной сметы	2) Планирование закупок посредством формирования, утверждения, размещения и ведения планов закупок и планов-графиков закупок	7.1.2	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	ежегодно, при внесении изменений	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	самоконтроль	Сверка данных	Смешанный/ Сплошной	При совершении бюджетной процедуры
X. Введение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризаций:									
I. Принятие к учету первичных учетных документов (составления сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета	1) Принятие к учету первичных учетных документов, составления сводных учетных документов и отражение информации в регистрах бухгалтерского (бюджетного) учета по учету финансовый/ нефинансовых активов, обязательств, финансового результата, операций санкционирования расходов, забалансовым счетам	10.1.1.	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	по мере поступления	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	самоконтроль	Сверка данных	Смешанный/ Сплошной	При совершении бюджетной процедуры
XI. Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности:									
I. Составление сводной бюджетной отчетности	1) Составление сводной бюджетной отчетности	11.1.1.	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	при наступлении срока	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	самоконтроль	Сверка данных	Смешанный/ Сплошной	При совершении бюджетной процедуры
XIII. Осуществление предусмотренных правовыми актами о предоставлении межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий действий, направленных на обеспечение соблюдения их получателями условий, целей и порядка их предоставления:									
1. Сбор и анализ информации о соблюдении условий предоставления средств из бюджета (результативности их использования) по соответствующему трансферту	2) Контроль за предоставлением отчетной документации	13.1.2.	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	при наступлении срока	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	самоконтроль	Сверка данных	Смешанный/ Сплошной	При совершении бюджетной процедуры

Консультант ФЭО

подпись

Е.В.Буренок
расшифровка подписи

Регистр бюджетных рисков

на 2024 год

Наименование главного администратора бюджетных средств	УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск	
Наименование бюджета	ЗАТО Северск	
Наименование структурного подразделения, ответственного за выполнение внутренних бюджетных процедур	Финансово-экономический отдел УМСП ФКиС Администрации ЗАТО Северск (далее - ФЭО)	
	Дата	Коды
	14.12.2023	
	Глава по БК	908
	по ОКТМО	69741000001

Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Наименование бюджетного риска	Матрица рисков			Включить операцию в карту ВФК	Предложения по применению контрольных действий в отношении операции		
				Оценка вероятности		Уровень риска		Метод контроля	Способ проведения контрольных действий	Периодичность осуществления контроля
				Вероятность наступления	Последствия					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Составление и представление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета ЗАТО Северск, в том числе реестров расходов обязательств и обоснований бюджетных ассигнований;										
1. Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на предоставление субсидий муниципальным учреждениям	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
2. Составление и представление обоснований бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим, физическим лицам и индивидуальным предпринимателям (за исключением субсидий муниципальным учреждениям, государственным корпорациям, компаниям, унитарным предприятиям)	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
3. Формирование и направление распределения бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов и (или) документа об объемах бюджетных ассигнований на дополнительные потребности главного	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконтроль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры


распорядителя бюджетных средств	3) Предоставление заявки к проекту бюджета	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	II. Составление и представление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета, расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета:									
I. Составление и представление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета	1) Сбор и анализ информации для формирования заявки к кассовому плану	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Формирование (подготовка) заявки к кассовому плану	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Предоставление заявки к кассовому плану	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	4) Доведение кассового плана	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	5) Внесение изменений в кассовый план	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
III. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств;										
I. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	1) Составление бюджетной росписи	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Утверждение бюджетной росписи	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	3) Дведеление предельных объемов финансирования (ПФОФ)	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	4) Внесение изменений в бюджетную роспись	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
IV. Составление и направление в Финансовое управление Администрации ЗАТО Северск документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи, а также для доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей бюджетных средств;										
I. Формирование и направление предложений по внесению изменений в распределение бюджетных ассигнований для включения в проект закона (решения) о внесении изменений в закон (решение) о бюджете	1) Формирование (подготовка) и предоставление в ФУ предложений и документов, необходимых для внесения изменений в Проект, сводную бюджетную роспись	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
V. Составление, утверждение и ведение бюджетных смет и (или) составление (утверждение) свода бюджетных смет;										
I. Утверждение и ведение бюджетной сметы	1) Утверждение показателей бюджетной сметы	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Ведение, изменение показателей бюджетной сметы	Советник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоконт роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
VI. Формирование и утверждение муниципальных заданий в отношении подведомственных муниципальных учреждений;										

[illegible]

[illegible]

1. Сбор и анализ информации о соблюдении условий предоставления средств из бюджета (результативности их использования) по соответствующему трансферту	1) Предоставление отчетной документации	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	низкая	низкие	низкий	нет	самоком роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры
	2) Контроль за предоставлением отчетной документации	Советник ФЭО, Начальник ФЭО	несоблюдение сроков, НПА	высокая	низкие	высокий	да	самоком роль	сплошной	При совершении бюджетной процедуры

Консультант ФЭО


подпись

Е.В.Буренок
расшифровка подписи

- В графе 1 Перечня указывается наименование процесса внутренней бюджетной процедуры как совокупности взаимосвязанных (последовательных) операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры), направленных на достижение результата выполнения внутренней бюджетной процедуры (далее - процесс). Перечень процессов утверждается руководителем подразделения, ответственного за результат выполнения внутренней бюджетной процедуры, с уточнением ответственных лиц, участвующих в выполнении процессов внутренней бюджетной процедуры.
- В графе 2 Перечня указывается наименование операции (действия по формированию документа, необходимого для выполнения внутренней бюджетной процедуры). Например, операциями по составлению и представлению обоснования бюджетных ассигнований на социальные выплаты по социальному обеспечению и иным выплатам населению в части публичных нормативных (публичных) обязательств являются:
получение от иных структурных подразделений государственных органов (органа местного самоуправления), казенных учреждений и (или) иных государственных органов (органов местного самоуправления) сведений, необходимых для формирования показателей данного обоснования бюджетных ассигнований, и их анализ;
заполнение информации в указанном документе и его представление в финансовый орган соответствующего бюджета.
- В графе 3 Перечня указываются данные о должностном лице, ответственном за выполнение операции (действия по формированию документа, необходимого для выполнения внутренней бюджетной процедуры), включающие фамилию и инициалы и (или) наименование замещаемой им должности.
- В графе 4 Перечня указывается бюджетные риски, связанные с проведением операции, указанной в графе 3 Перечня.
- В графе 5 Перечня указывается уровень вероятности наступления бюджетного риска по критерию "Вероятность".
- В графе 6 Перечня указывается уровень последствий наступления бюджетного риска по критерию "Последствия".
- В графе 7 Перечня указывается уровень бюджетного риска, рассчитываемый в соответствии с пунктом 11 настоящего порядка.