



Бюджетные риски на 2018 год.

Предмет финансового контроля

Предмет финансового контроля	ФИО лица, ответственного за выполнение бюджетной процедуры	Периодичность выполнения бюджетной процедуры	Оценка бюджетного риска	Шкала оценки бюджетного риска	Периодичность контрольных действий
Составление и предоставление документов, необходимых для составления и рассмотрения бюджетных ассигнований городской Думы города Шахты на отчетный финансовый год и плановый период (расчет планового объема ассигнований, обоснования и расчеты в соответствии с Методикой Департамента Финансов города Шахты, решения председателя городской Думы: №428 от 25.07.2013, №230 от 29.02.2012г., №425 от 28.02.2008г., №535 от 25.12.2008, ФЗ от 24.07.2009г. №212-ФЗ, ФЗ от 29.12.2006г. №255-ФЗ, ФЗ от 24.07.1998г. №125-ФЗ, Налоговый кодекс РФ, распоряжение председателя городской Думы №368 от 15.07.2013г. «Об утверждении Порядка ведения реестра расходных обязательств городской Думы города Шахты»)	Севрюкова И.Е.	1 раз в год	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Составление и предоставление обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств (расчет: заработной платы аппарата управления и председателя городской Думы, начислений на выплаты по оплате труда; ежемесячной компенсации депутатам городской Думы; плановых бюджетных ассигнований на: коммунальные услуги, приобретение услуг связи, расходы по техническому обслуживанию и текущему ремонту оборудования, бытовой и оргтехники, автомобиля, оплату прочих работ и услуг, приобретение канцелярских принадлежностей, основных средств, расходных материалов, хозяйственного инвентаря и прочих материальных затрат, прочие расходы, налог на имущество, уплату прочих налогов, сборов и иных платежей)	Севрюкова И.Е.	В установленные сроки приказами Департамента Финансов Администрации города Шахты	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Составление и предоставление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи бюджета города Шахты (распоряжение председателя городской Думы №32 от 18.12.2015г. «Об утверждении Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств городской Думы города Шахты», распоряжение председателя городской Думы №203 от 19.12.2016г. «О внесении изменений в распоряжение №32 от 18.12.2016г.»)	Севрюкова И.Е.	Ежегодно, по мере необходимости	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи (распоряжение председателя городской Думы №32 от 18.12.2015г. «Об утверждении Порядка	Севрюкова И.Е.	Ежегодно, по мере	Низкий	Низкий Умеренный	Ежегодно

составления, утверждения и ведения бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств городской Думы города Шахты», распоряжение председателя городской Думы №203 от 19.12.2016г. «О внесении изменений в распоряжение №32 от 18.12.2016г.», бюджетная роспись городской Думы города Шахты с изменениями)		необходимости		Высокий Очень высокий	
Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы (распоряжение председателя городской Думы №204 от 19.12.2016г. «Об утверждении Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы городской Думы города Шахты», бюджетные сметы с изменениями)	Севрюкова И.Е.	Ежегодно, по мере необходимости	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Исполнение бюджетной сметы (бюджетная смета, отчет об исполнении бюджета ф.0503127, отчет о целевом использовании бюджетных средств)	Севрюкова И.Е.	Ежедневно	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Принятие и исполнение бюджетных обязательств (доведенные лимиты бюджетных обязательств, журнал – операций №9)	Севрюкова И.Е.	Ежедневно	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета (первичные документы, журналы – операций № 1,2,3,4,6,7,8; ведомости выдачи материальных ценностей, акты о списании материальных запасов и пр.)	Севрюкова И.Е.	Ежедневно	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Проведение оценки имущества и обязательств: проведение инвентаризаций (инвентаризационные описи, перечень оборудования и имущества, находящегося в помещениях городской Думы, акт инвентаризации расчетов, акты о результатах инвентаризации, сводный отчет по результатам инвентаризации)	Бровкина Ж.Н., Коноваленко М.Н., Стенякина Д.П, Трофимов В.С., Стародубцева Е.В.	1 раз в год	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно
Составление и представление бюджетной отчетности (ф.0503130, ф.0503110, ф.0503127, ф.0503128, ф.0503121, пояснительная записка ф.0503160 в составе всех форм и таблиц)	Севрюкова И.Е.	Ежемесячно, Ежеквартально , 1 раз в год	Низкий	Низкий Умеренный Высокий Очень высокий	Ежегодно

Главный бухгалтер



Севрюкова И.Е.