

Утверждаю:  
Губернатор  
Свердловской области



Реестр бюджетных рисков

городской Думы города Шахты  
(наименование главного администратора бюджетных средств (администратора бюджетных средств))

№ п/п	Бюджетная процедура	Наименование операции (действия) по выполнению бюджетной процедуры	Причины бюджетного риска	Оценка возможных последствий реализации бюджетного риска	Оценка критерия «вероятность» («вероятность (существенного допущения ошибки)»)	Значимост б (уровень) бюджетного риска	Владельцы бюджетного риска	Предложения по мерам минимизации бюджетного риска <sup>1</sup>		Необходимость (отсутствие) необходимости принятия мер по минимизации бюджетного риска	Приоритетность принятия мер по минимизации бюджетного риска	Срок исполнения мер по минимизации бюджетного риска	Отметка об исполнении мер по минимизации бюджетного риска <sup>1</sup> (устранени ю)
								Составление и представление расчётов фонда оплаты труда и формирования необходиимых страховых взносов, выплат фонда оплаты труда и обновление схемы компенсаций, санкций, а также расчетов несвоевременного предоставления информации о состоянии и деятельности бюджета на очередной финансовый год	Составление и представление расчётов фонда оплаты труда и формирования необходиимых страховых взносов, выплат фонда оплаты труда и обновление схемы компенсаций, санкций, а также расчетов несвоевременного предоставления информации о состоянии и деятельности бюджета на очередной финансовый год				
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Составление и представление расчётов фонда оплаты труда и формирования необходиимых страховых взносов, выплат фонда оплаты труда и обновление схемы компенсаций, санкций, а также расчетов несвоевременного предоставления информации о состоянии и деятельности бюджета на очередной финансовый год	Составление и представление расчётов фонда оплаты труда и формирования необходиимых страховых взносов, выплат фонда оплаты труда и обновление схемы компенсаций, санкций, а также расчетов несвоевременного предоставления информации о состоянии и деятельности бюджета на очередной финансовый год	Невнимательность и недостаточность должностных лиц, а также несвоевременность выплат фонда оплаты труда и обновление схемы компенсаций, санкций, а также расчетов несвоевременного предоставления информации о состоянии и деятельности бюджета на очередной финансовый год	Невнимательность и недостаточность должностных лиц, а также несвоевременность выплат фонда оплаты труда и обновление схемы компенсаций, санкций, а также расчетов несвоевременного предоставления информации о состоянии и деятельности бюджета на очередной финансовый год	Е.В.Стародуб главный бухгалтер бывева	высокая	значимый	Е.В.Стародуб главный бухгалтер	-	-	16	15	17

<sup>1</sup> Предложения по мерам минимизации (устранения) бюджетного риска указываются в случае возможности и (или) необходимости (целесообразности) принятия главным администратором (административатором) бюджетных средств мер по минимизации (устранению) соответствующего бюджетного риска и (или) мер по его предупреждению.



2	Составление и представление документов, предельных объемов финансирования составления и ведения кассового плана по расходам бюджета	Формирование заявки на предоставление доведение с документов, предельных необходимых объемов для финансирования составления и ведения кассового плана по расходам бюджета	Риск невыплаты или неполной выплаты в установленный срок заработной платы, других выплат, осуществляемых в рамках трудовых отношений, исполнения обязательств по расходам, связанным с закупками товаров, работ, услуг	Низкое качество финансовой дисциплины установленный срок	Выплата проценто взысканий в установленный срок	Низкая средняя незначимый	Е.В.Староду бицева	главный бухгалтер	необходимость принятия мер при возникновении риска
3.	Составление, утверждение и ведение бюджетной	Формирование несоответствия	Риск несоответствия бюджетной	Недостаток бюджетной	Некорректный внутренний	Высокая значимый	Е.В.Староду бицева	главный бухгалтер	необходимость принятия мер при возникновении риска

бюджетной городской Думы города Шахты	роциси	составления, утверждения и ведения бюджетной расписи утвержденно му порядку	финансовы и видов расхода и искажени е бюджетн ой отчетност и	ией контроль расхода и искажени е бюджетн ой отчетност и	занимаемый высокая	Е.В.Староду бцева	главный бухгалтер	-	необходим ость принятия мер при возникно вении риска	подчинен ии сплошного контроля при утвержен ие и ведении бюджетной расписи	при возникно вении риска	я городской Думы главы Шахты №374/2 29.12.2011 «С	утвержде ни Поряд и составлен я, утвержде ния сплошного контроля на соответст вие показател ь бюджетной расписи, доведенны м бюджетны м ассигнован иям	ассигнован иям	
		Риск несоответств ия показателей бюджетной расписи, доведенным бюджетным ассигнования м	Несвоеврем енное принятие бюджетных обязательст в	Искажен ие бюджетн ой отчетност и	низкая	высокая	значимый	Е.В.Староду бцева	необходим ость принятия мер при возникно вении риска	самоконтро ль, контроль по уровню подчиненно сти, осуществле ние сплошного контроля на соответст вие показател ь бюджетной расписи,	самоконтро ль, контроль по уровню подчиненно сти, осуществле ние сплошного контроля на соответст вие показател ь бюджетной расписи,	ассигнован иям	ассигнован иям		
		Риск несоблюдени я сроков утверждения бюджетной расписи	Недостаточ ный внутренний финансовы й контроль, износ качество и исполнител ьской дисциплини бы	Несоблю дение внутренний бюджетн ого законода тельства, недостатк и при исполнен ии внутренн их бюджетн ых процедур, несоотве тственное получени е средств	низкая	высокая	значимый	Е.В.Староду бцева	главный бухгалтер	-	необходим ость принятия мер при возникно вении риска	самоконтро ль, контроль по срокам утвержен ия подчиненно сти, осуществле ние сплошного контроля	самоконтро ль, контроль по срокам утвержен ия подчиненно сти, осуществле ние сплошного контроля	ассигнован иям	ассигнован иям
		Ведение бюджетной расписи не ведется в том числе внесение изменений в бюджетную распись	Недостаточ ный внутренний финансовы й контроль	Несоблю дение внутренний бюджетн ого законода тельства, отсутстви	низкая	высокая	значимый	Е.В.Староду бцева	главный бухгалтер	-	необходим ость принятия мер при возникно вении риска	самоконтро ль, контроль по уровню подчиненно сти, осуществле ние	внутренни й финансовы й контроль	ассигнован иям	ассигнован иям









и и	инвентаризацией обязательных реквизитов (сведений)	у из-за плохого учета. Признани е бюджетн ой отчетност и и не достов ерной в части ненадеж аше подтверж дениях показател ей	инвентариз ации реквизитов (сведений)	у из-за плохого учета. Признани е бюджетн ой отчетност и и не достов ерной в части ненадеж аше подтверж дениях показател ей	инвентариз ации реквизитов (сведений)	у из-за плохого учета. Признани е бюджетн ой отчетност и и не достов ерной в части ненадеж аше подтверж дениях показател ей	инвентариз ации реквизитов (сведений)	у из-за плохого учета. Признани е бюджетн ой отчетност и и не достов ерной в части ненадеж аше подтверж дениях показател ей	инвентариз ации реквизитов (сведений)
и и	Риск наличия арифметической ошибки	Технически е ошибки при расчете недостов ерных данных	низкая	средняя	незначим	Е.В.Староду бина	главный бухгалтер	-	необходим ость принятия мер при возникно вении риска
и и	Формирование кредиторской и дебиторской задолженности	Недостаточ ное соблюде ние внутренний финансовы й законода тельства, назое качество исполнител ьской дисциплин ы	Недостаточ ный внешний бюджетн ого финансовы й законода тельства, назое качество исполнител ьской дисциплин ы	Несоблюде ние внешний бюджетн ого финансовы й законода тельства, назое качество исполнител ьской дисциплин ы	Несоблюде ние внешний бюджетн ого финансовы й законода тельства, назое качество исполнител ьской дисциплин ы	значимый	Е.В.Староду бина	главный бухгалтер	- ность принятия мер при возникно вении риска

Главный бухгалтер  
(должность)

Стародубцева Е.В.  
(фамилия, имя, отчество (при наличии))