

Утверждаю

Заместитель министра
природных ресурсов и
экологии Ростовской области


В.Б. Дыкина

«12» 12 2016 года

План

внутреннего финансового контроля отдела планирования и экономического анализа
министерства природных ресурсов и экологии Ростовской области на 2017 год

№ п/п	Предмет внутреннего финансового контроля	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Периодичность выполнения операции	Должностные лица, осуществляющие контрольные действия	Методы контроля	Периодичность контрольных действий
1	2	3	4	5	6	7
1	Составление и представление в министерство финансов Ростовской области документа, необходимого для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	1 раз в год в установленные сроки	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год

1	2	3	4	5	6	7
2	Составление и направление документов в министерство финансов Ростовской области, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета, доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	1 раз в год в соответствии с постановлением Правительства Ростовской области об утверждении Порядка и сроков разработки прогноза социально-экономического развития Ростовской области и составления проекта областного бюджета	Начальник управления планирования, экономического анализа, целевых программ, инвестиций и администрирования Никитина С.А.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год
3	Составление и представление в министерство финансов Ростовской области реестра расходных обязательств	Специалист-эксперт Любавская И.Д.	2 раза в год в установленные сроки	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год
4	Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи, включая внесение изменений в неё	Специалист-эксперт Любавская И.Д.	2 раза в год в установленные сроки	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год
5	Соблюдение установленного порядка и сроков составления и утверждения бюджетной сметы	Специалист-эксперт Любавская И.Д.	2 раза в год в установленные сроки	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год
6	Соблюдение порядка по ведению учета принятых бюджетных обязательств текущего финансового года в разрезе кодов бюджетной классификации	Ведущий специалист Тешлыгина Т.А.	2 раза в год в установленные сроки	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год

1	2	3	4	5	6	7
7	Подготовка материалов к защите проектов федерального бюджета, выделяемых в форме субвенций Российской Федерации на реализацию отдельных полномочий в области лесных отношений, в части формирования расходов по охране, защите и воспроизводству лесов	Ведущий специалист Пападопуло К.В. Главный специалист Визнер Т.П.	1 раз в год, в соответствии с приказом Рослесхоза	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год
	Осуществлять расчеты по финансовому обеспечению гос. задания ГБУ и ГАУ РО	Главный специалист Визнер Т.П.	1 раз в год в установленные сроки	Начальник ОПЭА Ефременко Н.Н.	Самоконтроль, контроль по уровню подчиненности	1 раз в год

Начальник отдела планирования
и экономического анализа
СОГЛАСОВАНО:
Начальник управления




Ефременко Н.Н.

Никитина С.А.

Результаты оценки возможных бюджетных рисков на 2017 год
отдела планирования и экономического анализа

№ п/п	Наименование бюджетной процедуры	Идентификация и анализ бюджетного риска				Оценка бюджетного риска								Совокуп ный уровень риска
		несоблюдение требований НПА при исполнении бюджетной процедуры	влияние на формирова ние проекта бюджета	влияние на исполне- ние бюджета	Штрафные санкции за несоблюден ие требований НПА и сроков исполнения	Вероятность возникновения				Последствия нарушения				
						низкий	умерен	высокий	очень высокий	низкий	умерен	высокий	очень высокий	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Составление и представление в министерство финансов Ростовской области реестра расходных обязательств		влияет				+				+			умеренный

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.	Составление и представление в министерство финансов Ростовской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований		влияет				+				+			умеренный
3.	Осуществление расчета планового объема бюджетных ассигнований для составления и рассмотрения проекта областного бюджета по следующим расходам: - оказание государственных услуг (выполнение работ) государственными бюджетным и автономными учреждениями; - финансовое обеспечение выполнения функций министерств РО: (-командировочные расходы сотрудников министерств; - расходы на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для государственных нужд министерств)		влияет				+				+			умеренный

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
4.	Составление и направление документов в министерство финансов Ростовской области, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета, доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств		влияет				+				+			умеренный
5.	Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи, включая внесение изменений в неё			влияет			+				+			умеренный
6.	Соблюдение установленного порядка и сроков составления и утверждения бюджетной сметы	Несоблюдение требований НПА			Штрафные санкции за нарушение порядка ведения бюджетной сметы		+				+			высокий
7.	Соблюдение порядка по ведению учета принятых бюджетных обязательств текущего финансового года в разрезе кодов бюджетной классификации			влияет			+				+			умеренный

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
8.	Подготовка материалов, к защите бюджетных проектировок расходов федерального бюджета, выделяемых в форме субвенций субъектам Российской Федерации на реализацию отдельных полномочий в области лесных отношений, в части формирования расходов по охране, защите и воспроизводству лесов		влияет				+				+			умеренный
9.	Расчеты по финансовому обеспечению государственного задания государственным бюджетным и автономным учреждениям, подведомственным Минприроды РО	Несоблюдение требований НПА	влияет				+				+			умеренный

Начальник отдела планирования
и экономического анализа
СОГЛАСОВАНО:
Начальник управления


Ефременко Н.Н.


Никитина С.А.