



**Министерство социальной защиты Республики Карелия
(Минсоцзащиты Республики Карелия)**

ПРИКАЗ

г. Петрозаводск

от 15 июня 2020 года

№ 399-П

**О перечне операций (действий) по формированию документов,
необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры в
Министерстве социальной защиты Республики Карелия**

В соответствии с положениями статьи 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в целях реализации приказа Министерства социальной защиты Республики Карелия от 15 июня 2020 года № 397-П «Об осуществлении внутреннего финансового контроля в Министерстве социальной защиты Республики Карелия», ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Перечень операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры) в целях включения в карту внутреннего финансового контроля Министерства социальной защиты Республики Карелия, согласно приложению к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу:

- приказ Министерства социальной защиты Республики Карелия от 24 июня 2019 года № 409а-П «О перечне операций (действий) по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры Министерства социальной защиты Республики Карелия».

3. Действие настоящего приказа распространяется на правоотношения, возникшие с 1 июля 2020 года.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на первого заместителя Министра социальной защиты Республики Карелия.

Министр

О.А. Соколова

ПЕРЕЧЕНЬ
операций (действий по формированию документов, необходимых
для выполнения внутренней бюджетной процедуры)
в целях включения в карту внутреннего финансового контроля

по состоянию на "01" июля 2020 г.

Наименование главного
администратора бюджетных средств

Министерство социальной защиты Республики Карелия

Наименование бюджета

Бюджет Республики Карелия

Наименование структурного
подразделения, ответственного за
выполнение внутренних бюджетных
процедур

Финансово-хозяйственное управление

Дата

Глава по БК

по ОКТМО

Коды
824
867 01 000

Наименование процесса	Наименование операции	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции (должность, ФИО)	Код бюджетного риска	Матрица рисков			Решение о включении в карту внутреннего финансового контроля (да/нет)	Предложения по применению контрольных действий
				Уровень вероятности		Уровень рисков		
				Вероятность наступления	Последствия			
1	2	3	4	4	5	6	7	8
I. Бюджетное планирование								
Составление и представление в Министерство финансов Республики Карелия,	1.Сбор и обобщение необходимой потребности расходов по деятельности Министерства социальной защиты Республики	Грива И.Н. начальник финансово- экономическо	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Сбор и обобщение информации. Проверка оформлени документов.

документов необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета Республики Карелия, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований	Карелия (далее – Министерство) в рамках утвержденных, государственных программ, планов мероприятий которые обеспечивают выполнение целевых индикаторов (показателей)	го отдела (далее – ФЭО)						
	2.Сбор и обобщение необходимых расходов по подведомственным учреждениям с учетом особенностей направления деятельности	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Сбор и обобщение информации. Проверка оформления документов.
	3.Составление проекта бюджетной сметы Министерства	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Средний	Средний	от 41 до 60%	да	Сбор и обобщение информации. Проверка оформления документов
	4.Распределение и формирование бюджетных ассигнований по направлениям деятельности расходов учреждений к проекту бюджета	Грива И.Н. начальник ФЭО	2	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Распределение и формирование бюджетных ассигнований по направлениям деятельности расходов учреждений к проекту бюджета. Проверка оформления документов.
	5.Формирование и передача информации, необходимой для составления бюджета Республики Карелия в программном комплексе с учетом рекомендаций Министерства финансов Республики Карелия	Грива И.Н. начальник ФЭО	4 (неготовность программного комплекса в установленный срок и необходимость постоянной технической доработки)	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Формирование и передача информации. Проверка оформления документов.
	6.Составление и предоставление пояснительной записки к проекту бюджета с подробными обоснованиями бюджетных расходов	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Составление и предоставление пояснительной записки к проекту бюджета с подробными обоснованиями бюджетных расходов. Проверка оформления документов.
	7.Составление и предоставление реестра расходных обязательств.	Грива И.Н. начальник ФЭО	4	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Составление и предоставление реестра расходных обязательств. Проверка оформления документов.

II. Бюджетное финансирование


Составление и представление в Министерство финансов Республики Карелия документов, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам и доходам бюджета Республики Карелия. Доведение предельных объемов финансирования.	8.Составление и представление в Министерство финансов Республики Карелия документов необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам и доходам бюджета Республики Карелия.	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Средний	Средний	от 41 до 60%	да	Сбор, анализ и оценка (мониторинг) информации с подведомственных учреждений. Подготовка общего свода по учреждениям. Составление и представление информации, в соответствии с нормативно правовым актом, в Министерство финансов Республики Карелия. Проверка оформления документов.
	9.Доведение до получателей средств бюджета Республики Карелия предельных объемов финансирования.	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Высокий	Средний	от 61 до 80%	да	Сбор, анализ информации с распорядителей и подведомственных учреждений. Подготовка общего свода по учреждениям. Составление и представление информации в автоматизированной системе, в соответствии с нормативно правовым актом, в Министерство финансов Республики Карелия. Проверка оформления документов.
Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств	10.Формирование и представление на утверждение руководству Министерства бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств в разрезе получателей бюджетных средств.	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов.
	11.Формирование и представление на утверждение руководству Министерства <u>изменений</u> бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств в разрезе получателей бюджетных средств.		1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов.
	12.Представление в Министерство финансов Республики Карелия утвержденной бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств в разрезе получателей бюджетных средств и изменений к ним		1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов.
Составление и направление документов в Министерство	13.Составление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Составление, проверка необходимых документов

финансов Республики Карелия, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи	росписи							
	14.Направление документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи		1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Направление документов в Министерство финансов Республики Карелия
Принятие в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований бюджетных обязательств	15.Формирование и представление в орган Федерального казначейства расходного расписания	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Направление документов в орган Федерального казначейства
Распределение лимитов бюджетных обязательств по подведомственным получателям бюджетных средств	16.Доведение лимитов бюджетных обязательств до подведомственных получателей бюджетных средств	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Направление документов в Министерство финансов Республики Карелия
Составление, утверждение и ведение бюджетных смет и (или) свода бюджетных смет	17. Свод и формирование бюджетных смет получателей бюджетных средств	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов
Формирование и утверждение государственных заданий в отношении подведомственных Министерству социальной защиты Республики Карелия государственных бюджетных учреждений, утверждение Плана финансово-хозяйственной деятельности	18. Формирование и утверждение государственных заданий в отношении подведомственных государственных учреждений	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов
	19.Формирование и утверждение нормативных затрат на оказание государственных услуг (выполнение государственных работ) государственными учреждениями Республики Карелия, в отношении которых Министерство осуществляет функции и полномочия учредителя.	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Средний	Средний	от 41 до 60%	да	Сбор, анализ и оценка (мониторинг) информации в отношении подведомственных государственных учреждений. Подготовка нормативно правовых актов, в соответствии с требованиями, регулирующими бюджетные правоотношения, и внутренние стандарты и процедуры. Проверка оформления документов
	20.Заклучение соглашений о предоставлении субсидий из бюджета Республики Карелия на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	Грива И.Н. начальник ФЭО	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Подготовка соглашения о предоставлении субсидий из бюджета Республики Карелия на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание

								государственных услуг (выполнения работ) в пределах средств, предусмотренных Законом Республики Карелия, открытых лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования. Проверка оформления документов на соответствие с требованиями нормативных правовых актов
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	21.Формирование приказа о передаче полномочий получателей средств бюджета Республики Карелия, подготовка и отправка в АС. Планировании заявки о внесении изменений в бюджетную роспись, подготовка и заключение Соглашений в соответствии с нормативными актами	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Маловероятно	Низкий	от 21 до 40%	нет	Проверка оформления документов. Формирование и подготовка документов. Направление документов в Министерство финансов Республики Карелия, Федеральное казначейство, органы МСУ.
Реализация национального проекта «Демография». Своевременность использования средств направленных на реализацию национального проекта.	22. Финансовое обеспечение на реализацию мероприятий. Контроль заявок, поступающих от получателей средств проекта.	Грива И.Н. начальник ФЭО	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Проверка оформления документов. Формирование и подготовка документов. Согласование и направление документов в Министерство труда и социального развития Российской Федерации, Министерство финансов Республики Карелия, Федеральное казначейство, органы МСУ. Мониторинг в реализации национального проекта «Демография».
III. Исполнение показателей планов финансово-хозяйственной деятельности. Исполнение бюджетной сметы. Принятие бюджетных обязательств								
Исполнение показателей	23.Проверка и утверждение отчетов об исполнении	Грива И.Н. начальник	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Проверка на соответствие представленных документов

планов финансово-хозяйственной деятельности	государственного задания на оказание и выполнение работ.	ФЭО						требованиям нормативных правовых актов. Проверка оформления документов (предоставление в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных бюджетной росписью расходов бюджета Республики Карелия).
	24.Проверка и утверждение финансового отчета о результатах деятельности	Грива И.Н. начальник ФЭО	1	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Проверка на соответствие представленных документов требованиям нормативных правовых актов. Проверка оформления документов (предоставление в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных бюджетной росписью расходов бюджета Республики Карелия).
	25.Предоставление целевых субсидий бюджетным учреждениям, подведомственным Министерству утверждение отчета о целевом использовании средств.	Грива И.Н. начальник ФЭО	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Проверка на соответствие представленных документов требованиям нормативных правовых актов. Проверка оформления документов (предоставление в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных бюджетной росписью расходов бюджета Республики Карелия).
	26.Проверка и утверждение отчета по форме R-10 в отношении подведомственных учреждений	Грива И.Н. начальник ФЭО	2	Очень высокий	Высокий	от 81 до 100%	да	Проверка на соответствие представленных документов требованиям нормативных правовых актов. Проверка оформления документов (предоставление в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных бюджетной росписью расходов бюджета Республики Карелия).

Начальник Финансово-хозяйственного управления

 /О.С. Мелентьева/

" 18 " 06 20 20 г.