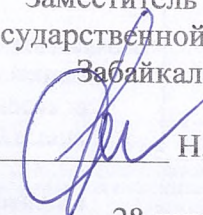


УТВЕРЖДАЮ  
Заместитель начальника  
Государственной инспекции  
Забайкальского края



Н.Ю.Шакало

28 декабря 2024г.

### РЕЕСТР бюджетных рисков Государственной инспекции Забайкальского края на 2025 год

Наименование операций (действий) по выполнению бюджетной процедуры, являющейся объектом бюджетного риска	Описание бюджетного риска	Наименование владельца бюджетного риска (должностное лицо)	Оценка критерия «вероятность» бюджетного риска (низкая/средняя/высокая)	Оценка критерия «существенность» бюджетного риска (низкая/средняя/высокая)	Оценка значимости (уровня) бюджетного риска (значимый/незначимый)	Описание последствий бюджетного риска	Описание причин бюджетного риска	Предложения по мерам предупреждения и (или) минимизации (устранения) бюджетного риска (самоконтроль/контроль по уровню подчиненности/иные действия (указать))
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1. Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности</b>								
Регистрация контрактов	Нарушение сроков исполнения	Контрактный управляющий	средняя	средняя	значимый	Нарушение сроков исполнения контрактов	Отсутствие организации контроля и ведения контрактов	Самоконтроль
<b>2. Принятие и исполнение бюджетных обязательств</b>								
	Несоблюдение сроков принятия обязательств	Контрактный управляющий, КГУ БО «Интегра»	средняя	средняя	значимый	Нарушение условий контракта	Отсутствие организации контроля и ведения контрактов	Самоконтроль, контроль по подчиненности

Принятие бюджетных обязательств	Превышение суммы принимаемого бюджетного обязательства над лимитами бюджетных обязательств	Контрактный управляющий, КГУ БО «Интегра»	низкая	низкая	незначимый	Превышение обязательств над лимитами	Отсутствие контроля за лимитами бюджетных обязательств	Самоконтроль
	Несоответствие реквизитов по принятым бюджетным обязательствам	Контрактный управляющий, КГУ БО «Интегра»	низкая	низкая	незначимый	Несвоевременное выполнение бюджетных обязательств	Некорректное заполнение реквизитов бюджетного обязательства	Самоконтроль
Формирование заявки на кассовый расход для оплаты счетов в соответствии с требованиями контракта	Неверное указание классификации, назначения, наличие полного перечня подтверждающих документов и несоответствие реквизитов к ним	КГУ БО «Интегра»	низкая	низкая	незначимый	Несвоевременное выполнение бюджетных обязательств	Некорректное заполнение платежных реквизитов бюджетного обязательства	Самоконтроль главного бухгалтера

3. Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет, пеней и штрафов по ним

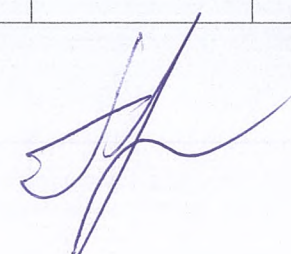
Начисление, учет пеней и штрафов по муниципальному контракту в случае нарушения поставщиками и подрядчиками условий контракта	Неприменение мер в случае нарушения условий контракта	Контрактный управляющий	низкая	низкая	незначимый	Нарушение сроков исполнения контракта со стороны поставщика, подрядчика	Нарушение сроков исполнения контракта со стороны поставщика, подрядчика	Самоконтроль
---	---	-------------------------	--------	--------	------------	---	---	--------------

4. Процедуры ведения бюджетного учета

Принятие к учёту первичных учётных документов, составление сводных учётных документов	Принятие к исполнению документов, оформленных с нарушением действующего законодательства	Контрактный управляющий, КГУ БО «Интегра»	низкая	низкая	незначимый	Принятые к исполнению документы будут считаться некорректными	Отсутствие контроля за изменениями в законодательстве	Самоконтроль
Проведение инвентаризации имущества, денежных	Нарушение сроков проведения инвентаризации	Рабочая инвентаризация	средняя	средняя	значимый	Нарушение сроков проведения	Нарушение сроков	Самоконтроль

средств, документов и финансовых обязательств, своевременное и правильное определение результатов инвентаризации и отражение их в учете	имущества, денежных средств, обязательств	ционная комиссия				инвентаризации	проведения инвентаризации	
	Несвоевременное и некачественное оформление результатов инвентаризации	Рабочая инвентаризационная комиссия	средняя	средняя	значимый	Недостоверность данных по имуществу, находящемуся в собственности	Отсутствие контроля за документальным оформлением результатов инвентаризации	Самоконтроль
	Недостоверность данных по результатам инвентаризации	Рабочая инвентаризационная комиссия	средняя	средняя	значимый	Недостоверность данных по имеющемуся имуществу	Отсутствие контроля сроков проведения инвентаризации	Самоконтроль
5. Составление и представление бюджетной отчетности								
Проверка составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности	Нарушение сроков предоставления отчетности	КГУ БО «Интегра», отдел государственного контроля (надзора) в области долевого строительства и финансово-экономического обеспечения	низкая	низкая	незначимый	Нарушение сроков предоставления отчетности	Отсутствие контроля за сроками предоставления отчетности	Самоконтроль

Начальник отдела государственного контроля (надзора)  
в области долевого строительства и финансово-экономического обеспечения



О.В.Прокопьева