

УТВЕРЖДАЮ

Министр транспорта
Ростовской области

В.В. Кушнарев

«21» 03 2016 года


Таблица оценки финансовых рисков
министерства транспорта Ростовской области
на 2016 год

Наименование бюджетной процедуры	Оценка риска по шкале «вероятность»	Оценка риска по шкале «последствия»	Результат оценки бюджетного риска
1	2	3	4
Своевременность составления и полнота представления документов в министерство финансов Ростовской области, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе обоснований бюджетных ассигнований, реестров расходных обязательств	Низкий	Существенный	Включается в план
Своевременность составления и представления документов в министерство финансов Ростовской области, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам областного бюджета	Низкий	Низкий	Включается в план
Составление, утверждение и ведение бюджетной сметы	Низкий	Высокий	Включается в план
Исполнение бюджетной сметы	Низкий	Низкий	Включается в план
Своевременность принятия и исполнения бюджетных обязательств	Низкий	Умеренный	Включается в план

1	2	3	4
Соответствие сумм утвержденных бюджетных обязательств утвержденным бюджетным ассигнованиям и лимитам бюджетных обязательств	Низкий	Существенный	Включается в план
Осуществление начисления, учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в областной бюджет, пеней и штрафов по ним	Низкий	Умеренный	Включается в план
Осуществление начисления, учета и контроля расходования средств на оплату труда	Низкий	Умеренный	Включается в план
Осуществление начисления, учета и контроля расходования средств на возмещение командировочных расходов	Низкий	Умеренный	Включается в план
Правильность и своевременность принятия решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в областной бюджет, а также процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы, а также решений о зачете (уточнении) платежей в областной бюджет	Низкий	Низкий	Не включается в план
Правильность процедур ведения 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, проведение оценки имущества и обязательств, проведение инвентаризаций	Низкий	Очень высокий	Включается в план

1	2	3	4
Правильность составления и своевременность представления бюджетной отчетности	Низкий	Умеренный	Включается в план
Правильность и своевременность исполнения судебных актов по искам к Ростовской области	Низкий	Умеренный	Включается в план

Заместитель министра транспорта
Ростовской области



Е.В. Козловская

