

МИНИСТЕРСТВО ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ

П Р И К А З

от 30 ноября 2020

№ 124

Мурманск

Об утверждении Министерством информационной политики Мурманской области карты рисков в финансово-бюджетной сфере на 2021 год и плана контрольных мероприятий на 2021 год

В соответствии с Порядком проведения контрольных мероприятий исполнительными органами государственной власти Мурманской области, утвержденным постановлением Правительства Мурманской области от 17.11.2011 № 532-ПП, **п р и к а з ы в а ю :**

1. Утвердить прилагаемую карту рисков в финансово-бюджетной сфере на 2021 год.
2. Утвердить прилагаемый план контрольных мероприятий Министерства информационной политики Мурманской области на 2021 год.
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

И. о. министра

Е.В. Мальцева

УТВЕРЖДЕНО

И.о. министра информационной
политики Мурманской области
Е.В. Мальцева
«30» ноября 2020 года

Карта рисков в финансово-бюджетной сфере на 2021 год
Министерства информационной политики Мурманской области

№ п/п	Вид нарушения (риск)/нарушение (риск)	Оценка риска		Уровень риска на 2020 год	Прокур атура Мурман ской области	Контро льно-счетная палата Мурман ской области	Орган внутрeннег о государств енного финансовог о контроля	иное	Меры реагирования органа контроля		Должностное лицо, структурного подразделения ИОГВ, воздействующие на риск
		значи мость	вероят ность						Мероприятие	Ожидаемый эффект	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Использование средств областного бюджета с нарушением бюджетного законодательства и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения											
1	Использование финансовое государственного задания на цели, не связанные с выполнением государственного задания	1	0,5	0,5	-	-	+	+	1. Направление подведомственному учреждению предписания о возврате бюджетных средств, использованных не по целевому назначению и о предоставлении информации о принятых мерах, с целью недопущения подобных нарушений. 2. Направление запроса о проведении служебного расследования и принятие мер дисциплинарного взыскания к должностным лицам, допустившим нарушение. 3. Направление обзоров недостатков и нарушений, выявленных при проведении контрольных мероприятий в отношении подведомственных учреждений.	Снижение уровня риска	Консультант сектора правовой и кадровой и организационной работы
2	Нецелевое использование субсидий на иные цели	1	0,6	0,6	-	-	+	+	1. Направление подведомственному учреждению предписания о возврате бюджетных средств, использованных не по целевому назначению и о предоставлении информации о принятых мерах, с целью недопущения подобных нарушений. 2. Направление запроса о проведении служебного расследования и принятие мер дисциплинарного взыскания к должностным лицам, допустившим нарушение. 3. Направление обзоров недостатков и нарушений, выявленных при проведении контрольных мероприятий в отношении подведомственных учреждений.	Снижение уровня риска	Консультант сектора правовой и кадровой и организационной работы

3	Расходование получателями (коммерческими и некоммерческими организациями, физическими лицами и др.) выделенных на конкурсной основе субсидий, грантов, грантов в форме субсидий на цели, не соответствующие условиям соглашений и порядков предоставления средств	1	0,7	0,7	-	-	-	+	1. Установление в соглашениях мер ответственности за нарушение условий и порядка расходования бюджетных средств. 2. Направление получателям субсидий, грантов в форме субсидий требований о возврате средств в бюджет и (или) уплате штрафных санкций в соответствии с порядком, предусмотренным соглашением.	Снижение уровня риска	Консультант сектора правовой, кадровой и организационной работы
4	Принятие бюджетных обязательств в размерах, превышающих утвержденные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств	1	0,5	0,5	-	-	-	+	1. Применение автоматизированных контролей при постановке на учет в УФК по Мурманской области бюджетных обязательств на превышение доведенных лимитов бюджетных обязательств. 2. Применение автоматизированных контролей в ЕИС закупки на соответствие лимитам бюджетных обязательств (бюджетным обязательствам).	Снижение уровня риска	Консультант сектора правовой, кадровой и организационной работы
Необеспечение эффективности использования средств областного бюджета											
5	Неэффективное использование средств областного бюджета на реализацию государственных программ	1	0,5	0,5	-	-	-	+	1. Направление обзоров недостатков и нарушений, выявленных при проведении контрольных мероприятий в отношении подведомственных учреждений. 2. Осуществление анализа НПА, устанавливающих требования по достижению определенных показателей результативности, экономической целесообразности и социальной значимости.	Снижение уровня риска	Консультант сектора правовой, кадровой и организационной работы
Нарушения (риски) в сфере закупок товаров, работ, услуг											
6	Неприменение (применение не в полном объеме) мер ответственности за ненадлежащее исполнение обязательств по контракту	1	0,7	0,7	-	-	-	+	Выявление признаков неисполнения и нарушения сроков исполнения обязательств по государственным контрактам контрагентами (поставщиками, подрядчиками, исполнителями) и использование данной информации при планировании контрольных мероприятий в сфере закупок.	Снижение уровня риска	Ведущий специалист сектора правовой, кадровой и организационной работы
7	Завышение цен контракта при обосновании и определении начальной (максимальной) цены контракта (договора), заключаемого с единственным поставщиком	1	0,6	0,6	-	+	+	+	1. Анализ рыночных цен на идентичные товары, работы, услуги при осуществлении контроля обоснования НМЦК в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ на предмет их превышения. 2. Формирование запросов коммерческих предложений (цен).	Снижение уровня риска	Ведущий специалист сектора правовой, кадровой и организационной работы

8	Приемка и оплата поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, не соответствующим условиям контракта (договора)	1	0,7	0,7	-	-	-	-	+	Проверка объема фактически поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) на предмет соответствия требованиям, предусмотренным контрактом (договором). 2. Осуществление казначейского сопровождения государственных контрактов.	Снижение уровня риска	Ведущий специалист сектора правовой, кадровой и организационной работы
Нарушения (риски) в сфере бухгалтерского учета и отчетности												
9	Неправильное отражение в учете фактов хозяйственной жизни подведомственного учреждения	1	0,7	0,7	-	-	+	-	+	1. Направление учреждению предписания об устранении нарушений и о предоставлении информации о принятых мерах с целью не допущения подобных нарушений. 2. Направление обзоров выявленных недостатков и нарушений в подведомственные учреждения.	Снижение уровня риска	Консультант сектора правовой, кадровой и организационной работы
10	Недостоверность бухгалтерской (бюджетной) отчетности подведомственного учреждения	1	0,6	0,6	-	-	+	-	+	1. Направление учреждению предписания об устранении нарушений и о предоставлении информации о принятых мерах с целью не допущения подобных нарушений. 2. Направление обзоров выявленных недостатков и нарушений в подведомственные учреждения.	Снижение уровня риска	Консультант сектора правовой, кадровой и организационной работы

УТВЕРЖДЕНО

И.о. министра информационной
политики Мурманской области
Е.В. Мальцева

«30» ноября 2020 года

**План контрольных мероприятий
Министерства информационной политики Мурманской области на 2021 год**

№№ п/п	Наименование проверяемого юридического лица, тема контрольного мероприятия	Месяц (срок) проведения контрольного мероприятия	Наименование структурного подразделения, ответственного за проведение контрольного мероприятия
1	2	3	4
1	Государственное областное автономное учреждение «Редакция газеты «Мурманский вестник». Тема: Проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.	март-апрель	Сектор правовой, кадровой и организационной работы
2	Государственное областное автономное учреждение «Редакция газеты «Мурманский вестник». Тема: Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности учреждения.	март-апрель	Сектор правовой, кадровой и организационной работы
3	Проверка соблюдения условий предоставления средств областного бюджета юридическим и физическим лицам на реализацию мероприятий (медиапроекты, конкурсы) в сфере информационной политики Мурманской области согласно представленным отчетам и подтверждающим документам.	в течении года	Сектор правовой, кадровой и организационной работы