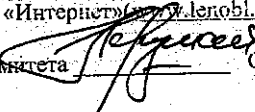




Разместить на официальном интернет - портале  
Администрации Ленинградской области  
в сети «Интернет» ([www.lenobl.ru](http://www.lenobl.ru))  
Председатель комитета  С.И. Нерушай

## КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ МАЛОГО, СРЕДНЕГО БИЗНЕСА И ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО РЫНКА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

### РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 15 декабря 2016 года

№ 250

#### Об утверждении перечня операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры) комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области

В целях реализации постановления Правительства Ленинградской области от 24 ноября 2014 года №543 «Об утверждении Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета Ленинградской области, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета Ленинградской области, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета Ленинградской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»:

1. Утвердить Перечень операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры) комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области, согласно приложению.

2. Контроль за исполнением настоящего распоряжения возложить на главного специалиста – главного бухгалтера отдела ресурсной поддержки комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области.

И.о. председателя комитета  
по развитию малого, среднего бизнеса  
и потребительского рынка  
Ленинградской области

Л.А. Темразян

Приложение

к распоряжению комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области  
от 15.12.2016 г. № 250

**ПЕРЕЧЕНЬ**

операций (действий по формированию документов, необходимых для выполнения внутренней бюджетной процедуры)

Комитета по развитию малого, среднего бизнеса и потребительского рынка Ленинградской области

Процесс	Операция	Должностное лицо, ответственное за выполнение операции	Матрица рисков			Включить в карту ВФК	Контрольные действия
			Оценка вероятности наступления	Последствия	Уровень рисков		
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Составление и представление в комитет финансов Ленинградской области документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта областного бюджета, в том числе реестров расходных обязательств и обоснований бюджетных ассигнований (ОБАСов)	Предложения по перечню субсидий и иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципалитетов образованных Ленинградской области, распределение которых подлежит утверждению приложением к закону о бюджете на очередной финансовый год	Начальник отдела ресурсной поддержки - Шагохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темрязян Л.А.	40%	Средний	Низкий	Нет	
	Формирование в «АЦК-планирование» бюджетных заявок в соответствии с	Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.	20%	Низкий	Низкий	Нет	

<p>доведенными пределельными объемами бюджетных ассигнований</p>						Да	<p>Проверка правильности формирования объемов БА по мероприятиям подпрограммы, в том числе на закупки товаров, работ, услуг подведомственным учреждением Проверка своевременности подготовки и представление в комитет финансов ЛО</p>
<p>Представление обоснований бюджетных ассигнований (ОБАСов) в соответствии с доведенными предельными объемами бюджетных ассигнований</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки -Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЛОЦПП» - Денисенко И.И.</p>	50%	Высокий	Высокий		Да	<p>Проверка правильности формирования объемов БА по мероприятиям подпрограммы, в том числе на закупки товаров, работ, услуг подведомственным учреждением Проверка своевременности подготовки и представление в комитет финансов ЛО</p>
<p>Представление заявок на дополнительную потребность</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки -Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЛОЦПП» - Денисенко И.И.</p>	20%	Низкий	Низкий		Нет	
<p>Представление пояснительной записки</p>		20%	Низкий	Низкий		Нет	

	<p>развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЮЦШП» - Денисенко И.И. Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>			Низкий	Низкий	Нет	
<p>Формирование в «АЦК-планирование» сводных бюджетных заявок</p>	<p>20%</p>	<p>Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	40%	Средний	Низкий	Нет	
<p>Предложения по внесению изменений в методики и распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки - Шагохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки - Шагохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	<p>Проверка правильности формирования объемов БА по мероприятиям подпрограммы, в том числе на закупки товаров, работ, услуг</p>
<p>Представление повснительной записки и ОБАСов на согласованную дополнительную потребность</p>							

	<p>Распределение межбюджетных трансфертов по муниципальным образованиям</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки -Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л.А.</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	<p>подведомственным учреждением Проверка своевременности подготовки и представление в комитет финансов ДО</p>
	<p>Разработка и представление нормативных правовых актов, в соответствии с которыми будет производиться распределение (предоставление, расходование) бюджетных ассигнований в очередном финансовом году</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки -Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л.А.</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	<p>Проверка своевременности внесения изменений в Порядки предоставления субсидий и разработки новых порядков и представление на согласование в органы исполнительной власти ДО</p>
<p>2. Разработка и реализация мероприятий подпрограммы развития, поддержки малого и среднего</p>	<p>Внесение изменений в подпрограмму развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка</p>	<p>Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А.</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	<p>Проверка своевременности внесения изменений в подпрограмму</p>

предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	государственной программы							
	Разработка и утверждение детального плана-графика реализации подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т. А.	50%	Высокий	Высокий	Да	Проверка своевременности и правильности разработки детального плана графика	
предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Внесение изменений в детальный план-график реализации подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т. А.	50%	Высокий	Высокий	Да	Проверка своевременности и правильности внесения изменений в детальный план график	
	Составление ежеквартальных и годового отчетов по реализации мероприятий подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы	Начальник отдела ресурсной поддержки - Шагохина М. Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т. А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л. А.	20%	Низкий	Низкий	Нет		
предоставление поквартальной записки к ежеквартальным и	Составление и предоставление поквартальной записки к ежеквартальным и	Начальник отдела ресурсной поддержки - Шагохина М. Н. Начальник отдела	20%	Низкий	Низкий	Нет		

	<p>годовому отчетам подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы</p>	<p>развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л.А.</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	Контрольные действия по реализации мероприятий подпрограммы
<p>3. Составление и ведение кассового плана по расходам областного бюджета</p>	<p>Составление кассового плана по расходам согласно бюджетным ассигнованиям утвержденным Законом о бюджете на очередной финансовый год</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки - Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темразян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЛОЦПП» - Денисенко И.И. Главный специалист - главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	20%	Низкий	Низкий	Нет	

	<p>Ведение в текущем финансовом году кассового плана в разрезе мероприятий подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки - Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темрязян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЛОЦПТ» - Денисенко И.И. Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	Проверка своевременности выполнения кассового плана
<p>4. Составление, утверждение и ведение бюджетной росписи средств областного бюджета</p>	<p>Составление и утверждение бюджетной росписи средств областного бюджета на реализацию мероприятий подпрограммы развития, поддержки малого, среднего предпринимательства и потребительского рынка государственной программы</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки - Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темрязян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЛОЦПТ» - Денисенко И.И. Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	20%	Низкий	Низкий	Нет	Проверка своевременности внесения изменений в бюджетную
<p>Ведение и внесение изменений в бюджетную роспись</p>	<p>Начальник отдела ресурсной поддержки - Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	Проверка своевременности внесения изменений в бюджетную	



5. Составление и направление в комитет финансов Ленинградской области документов, необходимых для формирования и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета, а также для доведения (распределения) бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств, средств областного бюджета	Представление обоснований внесения изменений в сводную бюджетную роспись комитета	<p>среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темрязян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЛОЦШП» - Денисенко И.И. Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p> <p>Начальник отдела ресурсной поддержки - Шагохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка - Темрязян Л.А. И.о. директора ГКУ «ЛОЦШП» - Денисенко И.И. Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	50%	Высокий	Высокий	Да	Проверка своевременности представления документов для формирования сводной бюджетной росписи
6. Доведение лимитов бюджетных	<p>Формирование заявок на изменение ассигнований в программе «АЦК-финансы»</p> <p>Формирование заявок на оплату расходов,</p>	<p>Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p> <p>Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	20%	Низкий	Низкий	Нет	Проверка своевременности формирования бюджетных заявок для ведения сводной бюджетной росписи

обязательства до подведомственного государственного учреждения	распорядительных заявок, заявок на кассовый расход	Смирнова Е.И.						
7. Утверждение бюджетной сметы	Формирование бюджетной сметы	Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.	20%	Низкий	Низкий	Нет		
8. Исполнение бюджетной сметы	Формирование заявок на оплату расходов, распорядительных заявок, заявок на кассовый расход	Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.	50%	Высокий	Высокий	Да	Проверка своевременности формирования заявок на основании представленных документов	
9. Ведение бюджетного учета, в том числе принятие к учету первичных учетных документов (составление сводных учетных документов), отражение информации, указанной в первичных учетных документах и регистрах бюджетного учета, проведение оценки имущества и обязательств, а также инвентаризации	Ведение журналов операций по бюджетным лицевым счетам	Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.	50%	Высокий	Высокий	Да	Проверка своевременности и правильности принятия к учету первичных документов (договоров и соглашений) и отражения информации указанной в них	
	Учет бюджетных обязательств получателя средств областного						Проверка своевременности и правильности оформления	
	Формирование и направление полуучетам межбюджетных						Проверка своевременности и правильности оформления	

	<p>трансфертов уведомлений по расчету между бюджетами в соответствии с порядком, установленным Комитетом финансов</p>						<p>уведомлений по расчету между бюджетами</p>
<p>10. Составление и представление бюджетной отчетности и сводной бюджетной отчетности</p>	<p>Формирование месячной, квартальной и годовой бюджетной отчетности</p>	<p>Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	<p>50%</p>	<p>Высокий</p>	<p>Высокий</p>	<p>Да</p>	<p>Проверка правильности и своевременности представления квартальной и годовой бюджетной отчетности, в том числе подлеждоственного учреждения</p>
<p>11. Обеспечение соблюдения получателями межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, условий, целей и порядка, установленного при их предоставлении</p>		<p>Начальник отдела ресурсной поддержки -Шатохина М.Н. Начальник отдела развития малого и среднего бизнеса - Духанина Т.А. Начальник отдела развития потребительского рынка -Темразян Д.А. И.о. директора ККУ «ЛОЦПБ» - Денисенко И.И. Главный специалист – главный бухгалтер - Смирнова Е.И.</p>	<p>50%</p>	<p>Высокий</p>	<p>Высокий</p>	<p>Да</p>	<p>Контрольные действия по обеспечению соблюдения получателями МБТ, имеющих целевое назначение, условий, целей и порядка, установленного при их предоставлении</p>