

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ОМСКА
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ И КОНТРОЛЯ
ПРИКАЗ

От 23 сентября 2021 № 131

г. Омск

О порядке организации работы в департаменте финансов и контроля Администрации города Омска по проведению мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами средств бюджета города Омска

Руководствуясь Положением о департаменте финансов и контроля Администрации города Омска, утвержденным Решением Омского городского Совета от 28 сентября 2011 года № 441, в целях реализации пункта 15 Порядка проведения мониторинга качества финансового менеджмента в отношении главных администраторов средств бюджета города Омска, утвержденного приказом директора департамента финансов и контроля Администрации города Омска от 14 августа 2020 года № 91, приказываю:

1. Утвердить Порядок организации работы в департаменте финансов и контроля Администрации города Омска по проведению мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами средств бюджета города Омска, согласно приложению к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ директора департамента финансов и контроля Администрации города Омска от 30 октября 2020 года № 131 «О порядке организации работы в департаменте финансов и контроля Администрации города Омска по проведению мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами средств бюджета города Омска».

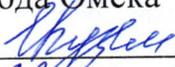
3. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Исполняющий обязанности
директора

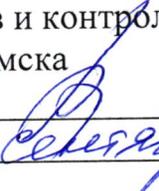
Л.П. Украинская

СОГЛАСОВАНО:

Начальник сектора мониторинга
бюджетного процесса управления
бюджетного планирования департамента
финансов и контроля Администрации
города Омска


_____ Е.О. Кузьмич
« 23 » Сентября 2021 г.

Начальник отдела правового
обеспечения, муниципальной службы
и кадровой работы департамента
финансов и контроля Администрации
города Омска


_____ А.К. Гапуненко
« 23 » Сентября 2021 г.

ПОРЯДОК
организации работы в департаменте финансов и контроля Администрации
города Омска по проведению мониторинга качества финансового
менеджмента, осуществляемого главными администраторами средств бюджета
города Омска

1. Управлению финансирования социальной сферы и органов местного самоуправления департамента финансов и контроля Администрации города Омска (далее – департамент), управлению налоговой политики и доходов местного бюджета департамента, отделу производственной сферы, инвестиций и градостроительства управления производственной сферы и ценообразования в строительстве департамента:

1) предоставлять в управление бюджетного планирования департамента (далее – управление бюджетного планирования) по итогам 1 – 3 кварталов в срок не позднее 1 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, а по итогам 4 квартала в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения:

- о своевременности предоставления и качестве подготовки информации, представленной главными администраторами средств бюджета города Омска (далее – ГАБС) в департамент по вопросам планирования и исполнения бюджета города Омска по форме согласно таблице 1 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р1 «Своевременность предоставления главными распорядителями средств бюджета города Омска (далее – ГРБС) документов и материалов в департамент финансов и контроля Администрации города Омска (далее – Департамент), необходимых для составления проекта бюджета города Омска на очередной финансовый год и плановый период» (далее – бюджет города Омска) (далее – Р1), Р2 «Качество подготовки документов и материалов, представленных ГРБС в Департамент для составления проекта бюджета города Омска» (далее – Р2), Р36 «Соблюдение сроков представления в Департамент документов по вопросам исполнения бюджета города Омска» (далее – Р36), Р37 «Качество документов, представляемых в Департамент по вопросам исполнения бюджета города Омска» (далее – Р37));

- о наличии зафиксированных в течение отчетного периода фактов превышения бюджетных обязательств ГРБС над лимитами бюджетных обязательств (по данным формы бюджетной отчетности 0503128) по форме согласно таблице 3 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р7 «Соблюдение требований о непревышении бюджетных обязательств ГРБС над лимитами бюджетных обязательств»);

- о количестве ошибок заполнения документов в части ведения сводной бюджетной росписи и кассового плана исполнения бюджета города Омска по форме согласно таблице 5 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р9 «Качество заполнения документов в части ведения сводной бюджетной росписи и кассового плана исполнения бюджета города Омска» (далее – Р9);

- о соблюдении ГРБС условий софинансирования субсидий (иных межбюджетных трансфертов) по форме согласно таблице 6 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р10 «Соблюдение условий софинансирования субсидий (иных межбюджетных трансфертов)»);

- о количестве форм отчетов, в том числе в составе ежемесячной, квартальной, годовой бюджетной отчетности, представленных ГАБС в департамент с ошибками, по форме согласно таблице 21 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р30 «Качество бюджетной отчетности, представляемой ГАБС в Департамент» (далее – Р30);

- о количестве форм отчетов, представленных ГРБС, осуществляющим функции и полномочия учредителя муниципальных учреждений города Омска (далее – ГРБС-учредитель), в департамент с ошибками, по форме согласно таблице 22 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р32 «Качество бухгалтерской отчетности, представляемой ГРБС-учредителем в Департамент» (далее – Р32);

2) по итогам 1 квартала, 1 полугодия, 9 месяцев текущего финансового года в срок не позднее 5 числа второго месяца, следующего за отчетным периодом, обеспечить согласование в пределах компетенции информации, предоставляемой ГАБС по формам согласно таблицам 7, 9 приложения № 2 к Порядку проведения мониторинга качества финансового менеджмента в отношении главных администраторов средств бюджета города Омска, утвержденному приказом директора департамента финансов и контроля Администрации города Омска от 14 августа 2020 года № 91 (далее – Порядок проведения мониторинга качества финансового менеджмента) (для расчета показателя Р51 «Качество информации о муниципальных учреждениях, подведомственных главному распорядителю, размещенной на сайте www.bus.gov.ru в сети «Интернет» (далее – Р51));

3) по итогам года в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом:

- обеспечить согласование в пределах компетенции информации, предоставляемой ГАБС по формам согласно приложению № 2 к Порядку проведения мониторинга качества финансового менеджмента (для расчета показателей Р11 «Удельный вес расходов на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ), оказываемых в соответствии с муниципальным заданием, в общем объеме расходов на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ)», Р40 «Наличие правового акта, предусматривающего проведение мониторинга финансового менеджмента подведомственных муниципальных учреждений города Омска», Р41 «Динамика среднего значения оценки качества

финансового менеджмента подведомственных муниципальных учреждений города Омска», Р42 «Размещение ГРБС-учредителями результатов проведенного мониторинга финансового менеджмента подведомственных муниципальных учреждений города Омска на официальном сайте Администрации города Омска в сети «Интернет», Р43 «Динамика объема доходов автономных и бюджетных учреждений города Омска, подведомственных ГРБС-учредителю, от приносящей доход деятельности», Р44 «Степень отклонения фактического объема доходов от приносящей доход деятельности бюджетных, автономных учреждений города Омска от утвержденного прогноза поступлений», Р45 «Удельный вес бюджетных и автономных учреждений города Омска с долей доходов от приносящей доход деятельности в общей структуре доходов свыше 10%», Р46 «Удельный вес бюджетных и автономных учреждений города Омска, выполнивших муниципальное задание (с учетом допустимого (возможного) отклонения) в общем количестве бюджетных и автономных учреждений города Омска», Р47 «Наличие правового акта, устанавливающего Порядок взаимодействия ГРБС-учредителя с подведомственными получателями бюджетных средств по составлению и ведению бюджетной росписи», Р48 «Доля руководителей муниципальных учреждений города Омска, подведомственных ГРБС-учредителю, для которых оплата труда определяется с учетом результатов их профессиональной деятельности», Р49 «Соответствие качества муниципальных услуг, оказываемых муниципальными учреждениями города Омска (далее – муниципальная услуга), утвержденным стандартам качества муниципальных услуг», Р50 «Размещение ГРБС-учредителем результатов проведения оценки соблюдения стандартов качества муниципальных услуг, оказываемых муниципальными учреждениями города Омска (далее – оценка качества услуг), на официальном сайте Администрации города Омска в сети «Интернет», Р51).

2. Управлению налоговой политики и доходов местного бюджета департамента предоставлять в управление бюджетного планирования:

а) по итогам 1 – 3 кварталов в срок не позднее 1 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, а по итогам 4-го квартала и годовых отчетов в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения о своевременности предоставления и качестве подготовки документов и материалов, представленных главными администраторами доходов бюджета города Омска (далее – ГАД) в департамент для составления проекта бюджета города Омска по форме согласно таблице 1 приложения к настоящему порядку (для расчета показателей Р23 «Своевременность предоставления ГАД документов и материалов в Департамент для составления проекта бюджета города Омска», Р24 «Качество подготовки документов и материалов, представленных ГАД в Департамент для составления проекта бюджета города Омска»);

б) по итогам года в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения:

- о степени отклонения фактического исполнения налоговых и неналоговых доходов бюджета города Омска от утвержденного прогноза поступлений (без

учета вносимых в течение года изменений) ГАД по форме согласно таблице 17 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р21 «Степень отклонения фактического исполнения налоговых и неналоговых доходов бюджета города Омска от утвержденного прогноза поступлений (без учета вносимых в течение года изменений)»);

- о динамике просроченной дебиторской задолженности по налоговым и неналоговым доходам бюджета города Омска по форме согласно таблице 18 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р22 «Динамика просроченной дебиторской задолженности по налоговым и неналоговым доходам бюджета города Омска»);

- о наличии правового акта ГАД, предусматривающего методику прогнозирования поступлений доходов бюджета города Омска по форме согласно таблице 19 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р25 «Наличие правового акта ГАД, предусматривающего методику прогнозирования поступлений доходов бюджета города Омска»).

3. Отделу кассового обслуживания исполнения бюджета управления казначейского исполнения бюджета департамента предоставлять в управление бюджетного планирования:

1) по итогам 1 – 3 кварталов в срок не позднее 1 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, а по итогам 4-го квартала в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения:

- о количестве ошибок заполнения документов в части ведения сводной бюджетной росписи и кассового плана исполнения бюджета города по форме согласно таблице 5 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р9);

- о доле документов, имеющих ошибки заполнения в части применения бюджетной классификации расходов, в общем количестве документов в части проведения кассовых операций по исполнению бюджета города Омска, по форме согласно таблице 11 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р16 «Доля документов при осуществлении кассовых выплат из бюджета города Омска, имеющих ошибки заполнения в части применения бюджетной классификации расходов, в общем количестве документов в части проведения кассовых операций по исполнению бюджета города Омска»);

- о наличии приостановленных операций по расходованию средств на лицевых счетах ГРБС и лицевых счетах подведомственных ему муниципальных учреждений города Омска в связи с нарушением процедур исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета города Омска, по форме согласно таблице 12 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р17 «Наличие приостановленных операций по расходованию средств на лицевых счетах ГРБС и лицевых счетах подведомственных ему муниципальных учреждений города Омска в связи с нарушением процедур исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета города Омска»);

- о количестве решений налогового органа, предъявленных ГРБС и подведомственным ему муниципальным учреждениям города Омска, о взыскании налога, сбора, страхового взноса, пеней и штрафов, по форме согласно таблице 13 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р18 «Наличие решений налогового органа, предъявленных ГРБС и подведомственным ему муниципальным учреждениям города Омска, о взыскании налога, сбора, страхового взноса, пеней и штрафов»).

2) по итогам года в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения о наличии неиспользованных на конец отчетного периода средств бюджета города Омска, зачисленных на лицевые счета ГРБС, по форме согласно таблице 7 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р12 «Наличие неиспользованных на конец отчетного периода средств бюджета города Омска, зачисленных на лицевые счета ГРБС»).

4. Отделу бухгалтерского учета и отчетности департамента предоставлять в управление бюджетного планирования:

1) по итогам 1 – 3 кварталов в срок не позднее 1 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, а по итогам 4-го квартала в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения:

- о наличии просроченной дебиторской задолженности по форме согласно таблице 8 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р13 «Наличие просроченной дебиторской задолженности»);

- о динамике просроченной кредиторской задолженности по форме согласно таблице 9 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р14 «Динамика просроченной кредиторской задолженности»);

- об объеме просроченной кредиторской задолженности по оплате труда по форме согласно таблице 10 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р15 «Объем просроченной кредиторской задолженности по оплате труда»);

- о количестве форм отчетов, в том числе в составе ежемесячной, квартальной, годовой бюджетной отчетности, представленных в департамент с нарушением установленных сроков, по форме согласно таблице 21 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р29 «Соблюдение сроков представления бюджетной отчетности в Департамент»);

- о количестве форм отчетов, в том числе в составе ежемесячной, квартальной, годовой бюджетной отчетности, представленных ГАБС в департамент, содержащих ошибки по форме согласно таблице 21 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р30);

- о количестве форм отчетов в составе бухгалтерской отчетности, представленных ГРБС-учредителем в департамент с нарушением установленных сроков, по форме согласно таблице 22 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р31 «Соблюдение сроков представления ГРБС-учредителем бухгалтерской отчетности бюджетных, автономных учреждений города Омска (далее - бухгалтерская отчетность) в Департамент»);

- о количестве форм отчетов, представленных ГРБС-учредителем в составе бухгалтерской отчетности, содержащих ошибки по форме согласно таблице 22 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р32);

- о своевременности предоставления и качестве подготовки информации, представленной ГАБС в департамент по вопросам планирования и исполнения бюджета города Омска по форме согласно таблице 1 приложения к настоящему порядку (для расчета показателей Р36, Р37);

2) по итогам года в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения:

- о сумме искажений показателей бюджетной отчетности и суммарном значении показателей бюджетной отчетности ГАБС, по которым выявлены искажения, указанные в заключении Контрольно-счетной палаты города Омска по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета города Омска за отчетный финансовый год по форме согласно таблице 24 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р34 «Степень достоверности бюджетной отчетности»);

- о наличии в годовой бюджетной отчетности за отчетный финансовый год сведений о проведении инвентаризации активов и обязательств, о недостачах и хищениях нефинансовых активов по форме согласно таблице 26 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р38 «Проведение инвентаризации активов и обязательств перед составлением годовой бюджетной отчетности» и Р39 «Недостачи и хищения нефинансовых активов» (соответственно).

5. Управлению финансового контроля департамента предоставлять в управление бюджетного планирования по итогам года в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения:

- о количестве муниципальных учреждений города Омска, подведомственных ГРБС-учредителю, по которым выявлены нарушения порядка формирования муниципального задания в рамках внутреннего муниципального финансового контроля в отчетном финансовом году по форме согласно таблице 2 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р3 «Качество формирования муниципального задания ГРБС, осуществляющим функции и полномочия учредителя муниципальных учреждений города Омска (далее – ГРБС-учредитель)»);

- об удельном весе нарушений финансово-бюджетной дисциплины по результатам проведения проверок (ревизий) использования бюджетных средств (субсидий) ГРБС (получателем средств бюджета) и (или) получателями субсидий за отчетный финансовый год по форме согласно таблице 16 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р20 «Удельный вес нарушений финансово-бюджетной дисциплины»);

- о качестве организации внутреннего финансового аудита ГАБС по форме согласно таблице 25 приложения к настоящему порядку для расчета показателя Р35 «Качество организации внутреннего финансового аудита ГАБС (далее – ВФА)».

6. Отделу муниципального долга департамента предоставлять в управление бюджетного планирования:

1) по итогам 3 квартала в срок не позднее 1 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, сведения о своевременности предоставления и качестве подготовки документов и материалов, необходимых для планирования бюджета города Омска по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска по форме согласно таблице 1 приложения к настоящему порядку (для расчета показателей Р27 «Своевременность формирования (представления в Департамент) документов и материалов, необходимых для планирования бюджета города Омска по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска», Р28 «Качество подготовки документов, необходимых для планирования бюджета города Омска по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска»);

2) по итогам года в срок не позднее 1 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, сведения о наличии правового акта главного администратора источников финансирования дефицита бюджета города Омска, утверждающего методику прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска, по форме согласно таблице 20 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р26 «Наличие правового акта главного администратора источников финансирования дефицита бюджета города Омска (далее – главный администратор источников), утверждающего методику прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска»).

7. Управлению бюджетного планирования:

1) по итогам 1 – 3 кварталов в срок не позднее 12 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, а по итогам 4-го квартала и годовых отчетов в срок не позднее 10 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, обеспечить подготовку, сбор и анализ следующих данных:

- о своевременности предоставления и качестве подготовки информации, представленной ГАБС в департамент по вопросам планирования и исполнения бюджета города Омска по форме согласно таблице 1 приложения к настоящему порядку (для расчета показателей Р1, Р2, Р36, Р37);

- о количестве изменений, внесенных в сводную бюджетную роспись по инициативе ГРБС, по форме согласно таблице 4 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р8 «Соблюдение установленного количества изменений в сводную бюджетную роспись по инициативе ГРБС»);

- о количестве ошибок заполнения документов в части ведения сводной бюджетной росписи и кассового плана исполнения бюджета города Омска по форме согласно таблице 5 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р9);

- о своевременности приведения муниципальных программ города Омска в соответствие с Решением Омского городского Совета о бюджете города Омска на текущий финансовый год и плановый период по форме согласно таблице 15 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р19 «Своевременность приведения муниципальных программ в соответствие с Решением Омского

городского Совета о бюджете города Омска на текущий финансовый год и плановый период (далее – Решение о бюджете)» (далее – Р19);

- о количестве форм отчетов, в том числе в составе ежемесячной, квартальной, годовой бюджетной отчетности, представленных ГАБС в департамент, содержащих ошибки по форме согласно таблице 21 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р30);

2) в течение 10 рабочих дней с момента вступления в силу Решения Омского городского Совета о внесении изменений в Решение Омского городского Совета о бюджете города Омска на текущий финансовый год и плановый период осуществлять подготовку данных о необходимости приведения муниципальных программ города Омска в соответствие с Решением Омского городского Совета о бюджете города Омска на текущий финансовый год и плановый период по форме согласно таблице 14 приложения к настоящему приказу (для расчета показателя Р19);

3) по итогам года в срок не позднее 10 марта года, следующего за отчетным финансовым годом, обеспечить подготовку информации о наличии информации о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств в составе годовой бюджетной отчетности по форме согласно таблице 23 приложения к настоящему порядку (для расчета показателя Р33 «Предоставление в составе годовой бюджетной отчетности сведений о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств»);

4) по итогам 1 – 3 кварталов:

- в срок не позднее 15 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом:

проводить ежеквартальный мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого ГАБС (далее – мониторинг) на основе информации ГАБС и структурных подразделений департамента;

представлять результаты мониторинга на рассмотрение директору департамента;

- в срок не позднее 20 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, направлять результаты проведенного ежеквартального мониторинга нарастающим итогом с начала года Мэру города Омска, ГАБС и в Казенное учреждение города Омска «Управление информационно-коммуникационных технологий» для размещения на официальном сайте Администрации города Омска в сети «Интернет»;

5) по итогам года:

- в срок не позднее 20 марта года, следующего за отчетным финансовым годом:

проводить годовой мониторинг на основе информации ГАБС и структурных подразделений департамента;

представлять результаты мониторинга на рассмотрение директору департамента;

- в срок не позднее 25 марта текущего финансового года обеспечивать направление результатов проведенного мониторинга Мэру города Омска, ГАБС и

в Казенное учреждение города Омска «Управление информационно-коммуникационных технологий» для размещения на официальном сайте Администрации города Омска в сети «Интернет».

Приложение

к Порядку организации работы в департаменте финансов и контроля Администрации города Омска по проведению мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами средств бюджета города Омска

Таблица 1

Сведения о своевременности предоставления и качестве подготовки информации, представленной главными администраторами средств бюджета города Омска в департамент финансов и контроля Администрации города Омска по вопросам планирования и исполнения бюджета города Омска за _____

Код ГАБС	Наименование ГАБС	Документы и материалы, представленные ГАБС в Департамент с нарушением сроков		Документы и материалы, представленные ГАБС в Департамент, содержащие ошибки		
		Количество (ед.)	Наименования	Количество (ед.)	Наименование	Описание допущенных ошибок
1	2	3	4	5	6	7
	Для расчета показателей Р1 «Своевременность предоставления ГРБС документов и материалов в департамент финансов и контроля Администрации города Омска, необходимых для составления проекта бюджета города Омска на очередной финансовый год и плановый период» и Р2 «Качество подготовки документов и материалов, представленных ГРБС в Департамент для составления проекта бюджета города Омска»					
	Для расчета показателей Р23 «Своевременность предоставления ГАД документов и материалов в Департамент для составления проекта бюджета города Омска» и Р24 «Качество подготовки документов и материалов, представленных ГАД в Департамент для составления проекта бюджета города Омска»					
	Для расчета показателей Р27 «Своевременность формирования (представления в Департамент) документов и материалов, необходимых для планирования бюджета города Омска по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска» и Р28 «Качество подготовки документов, необходимых для планирования бюджета города Омска по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска»					
	Для расчета показателей Р 36 «Соблюдение сроков представления в Департамент документов по вопросам исполнения бюджета города Омска» и Р37 «Качество документов, представляемых в Департамент по вопросам исполнения бюджета города Омска»					

Руководитель структурного подразделения департамента финансов и контроля Администрации города Омска

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о качестве формирования муниципального задания главными распорядителями средств бюджета города Омска, осуществляющим функции и полномочия учредителя муниципальных учреждений города Омска, за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Количество муниципальных учреждений города Омска, подведомственных ГРБС-учредителю, по которым выявлены нарушения порядка формирования муниципального задания в рамках внутреннего муниципального финансового контроля в отчетном финансовом году (ед.)
1	2	3

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о соблюдении требований о невыполнении бюджетных обязательств главными распорядителями средств бюджета города Омска над соответствующими лимитами бюджетных обязательств за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Наличие зафиксированных в течение отчетного периода фактов превышения бюджетных обязательств ГРБС над лимитами бюджетных обязательств (по данным формы бюджетной отчетности 0503128)*			
		Коды классификации расходов бюджета	Объем лимитов бюджетных обязательств (руб.)	Объем бюджетных обязательств (руб.)	Сумма превышения (руб.)
1	2	3	4	5	6 = 5 – 4

<*> – заполняется по кодам, по которым установлены факты превышения бюджетных обязательств ГРБС над лимитами бюджетных обязательств (по данным формы бюджетной отчетности 0503128)

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о количестве изменений, внесенных в сводную бюджетную роспись
по инициативе главных распорядителей средств бюджета города Омска
за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Количество изменений, внесенных в сводную бюджетную роспись по инициативе ГРБС в течение отчетного периода ежемесячно: (ед.)		
		_____ месяц	_____ месяц	_____ месяц
1	2	3	4	5

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о количестве ошибок, допущенных главными распорядителями средств бюджета города Омска в ГИС ЕСУБП при заполнении документов в части ведения сводной бюджетной росписи и кассового плана исполнения бюджета города Омска

за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Количество ошибок (ед.)	Описание допущенных ошибок
1	2	3	4

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о соблюдении условий софинансирования субсидий (иных межбюджетных трансфертов)
за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Наименование субсидии (иного межбюджетного трансферта)	Объем кассовых расходов бюджета города Омска по софинансированию субсидий (иного межбюджетного трансферта) (рублей)	Объем кассовых расходов, произведенных за счет субсидии (иного межбюджетного трансферта) из областного бюджета в целях софинансирования расходов бюджета города Омска (рублей)	Доля софинансирования за счет средств бюджета города Омска, установленная Правительством Омской области (процент)	Степень соблюдения условий софинансирования субсидии (иного межбюджетного трансферта) (процент)
1	2	3	4	5	6	$7 = 4 / (5 \times 6 / (100\% - 6)) \times 100\%$

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии неиспользованных на конец отчетного периода средств бюджета города Омска, зачисленных на лицевые счета главных распорядителей средств бюджета города Омска

за _____

тыс. руб.

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Объем бюджетных средств, зачисленных на лицевые счета ГРБС на отчетный финансовый год	Объем неиспользованных на конец отчетного периода средств бюджета города Омска, зачисленных на лицевые счета ГРБС			Объем неиспользованных на конец отчетного периода средств бюджета города Омска, зачисленных на лицевые счета ГРБС, учитываемый при проведении мониторинга качества финансового менеджмента в отношении ГАБС
			всего	в том числе:		
				межбюджетные трансферты, зачисленные на лицевые счета ГРБС	средства бюджета города Омска, зачисленные на лицевые счета ГРБС в течение трех последних рабочих дней отчетного финансового года	
1	2	3	4	5	6	7 = 4 – 5 – 6

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии просроченной дебиторской задолженности главных распорядителей средств бюджета города Омска по состоянию на _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Объем просроченной дебиторской задолженности ГРБС (тыс. руб.)
1	2	3

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о динамике просроченной кредиторской задолженности главных распорядителей средств бюджета города Омска по состоянию на _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Объем просроченной кредиторской задолженности на начало отчетного периода (тыс. руб.)		Объем просроченной кредиторской задолженности на конец отчетного периода (тыс. руб.)		Динамика просроченной кредиторской задолженности *
		всего	в том числе кредиторская задолженность бюджета города Омска по расходам, включенным в график финансирования на декабрь финансового года, предшествующего отчетному, финансирование по которым осуществлено не было	всего	в том числе кредиторская задолженность бюджета города Омска по расходам, включенным в график финансирования на декабрь отчетного финансового года, финансирование по которым осуществлено не было	
1	2	3	4	5	6	$7 = (5 - 6) / (3 - 4) \times 100\%$, если гр.3 > 0; $7 = 5$, если гр.3 = 0

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии просроченной кредиторской задолженности по оплате труда главных распорядителей средств бюджета города Омска за период с _____ по _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Объем просроченной кредиторской задолженности по оплате труда на 1 число месяца, следующего за отчетным месяцем, в течении отчетного периода (тыс. руб.)		
		по состоянию на _____	по состоянию на _____	по состоянию на _____
1	2	3	4	5

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о доле документов, имеющих ошибки заполнения в части применения бюджетной классификации расходов, в общем количестве документов в части проведения кассовых операций по исполнению бюджета города за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Количество документов, заполненных ГРБС либо подведомственным ему муниципальным учреждением города Омска при осуществлении кассовых выплат из бюджета города Омска, имеющих ошибки заполнения в части применения бюджетной классификации расходов (ед.)	Общее количество документов, заполненных ГРБС либо подведомственным ему муниципальным учреждением города Омска, в части проведения кассовых операций по исполнению бюджета города Омска (ед.)	Доля документов при осуществлении кассовых выплат из бюджета города Омска, имеющих ошибки заполнения в части применения бюджетной классификации расходов, в общем количестве документов в части проведения кассовых операций по исполнению бюджета города Омска (процент)
1	2	3	4	$5 = 3 / 4 \times 100\%$

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии приостановленных операций по расходованию средств на лицевых счетах главного распорядителя средств бюджета города Омска и лицевых счетах подведомственных ему муниципальных учреждений города Омска, в связи с нарушением процедур исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета города Омска, за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Количество лицевых счетов ГРБС и подведомственных ему муниципальных учреждений города Омска, по которым были приостановлены операции по расходованию средств
1	2	3

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Количество решений налогового органа, предъявленных главному распорядителю средств бюджета города Омска и подведомственным ему муниципальным учреждениям города Омска, о взыскании налога, сбора, страхового взноса, пеней и штрафов за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Количество решений налогового органа о взыскании налога, сбора, страхового взноса, пеней и штрафов, предъявленных:	
		ГРБС	муниципальным учреждениям города Омска, подведомственным ГРБС
1	2	3	4

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Данные о необходимости приведения муниципальных программ города Омска в соответствие с
Решением Омского городского Совета от _____ № _____ « _____ »

Наименование муниципальной программы города Омска	Наименование ГРБС, являющегося ответственным исполнителем муниципальной программы города Омска
1	2

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о количестве зафиксированных в течение отчетного периода фактов нарушения установленных муниципальными правовыми актами сроков приведения муниципальных программ города Омска в соответствие с Решением о бюджете

Код ГРБС	Наименование ГРБС, являющегося ответственным исполнителем муниципальной программы города Омска	Количество зафиксированных в течение отчетного периода фактов нарушения установленных муниципальными правовыми актами сроков приведения муниципальных программ в соответствие с Решением о бюджете (ед.)	Количество установленных муниципальными правовыми актами сроков приведения муниципальных программ в соответствие с Решением о бюджете в течение отчетного периода (ед.)
1	2	3	4

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения об удельном весе нарушений финансово-бюджетной дисциплины главных распорядителей средств бюджета города Омска за _____

				тыс. рублей
Код ГРБС	Наименование ГРБС	Объем выявленных нарушений финансово-бюджетной дисциплины по результатам проведения проверок (ревизий) использования бюджетных средств (субсидий) главным распорядителем (получателем) средств бюджета и (или) получателями субсидий за отчетный финансовый год	Объем проверенных бюджетных средств главного распорядителя (получателя) средств бюджета и (или) получателей субсидий за отчетный финансовый год	Удельный вес нарушений финансово-бюджетной дисциплины
1	2	3	4	$5 = 3 / 4 \times 100\%$

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о степени отклонения фактического исполнения налоговых и неналоговых доходов бюджета города Омска от утвержденного прогноза поступлений (без учета вносимых в течение года изменений) главных администраторов доходов бюджета города Омска по состоянию на _____

тыс. руб.

Код ГАД	Наименование ГАД	Первоначальный утвержденный прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов	Фактическое исполнение налоговых и неналоговых доходов		Степень отклонения фактического исполнения налоговых и неналоговых доходов от утвержденного прогноза (без учета вносимых в течение года изменений)
			всего	в том числе по причине изменения действующего законодательства*	
1	2	3	4	5	$6 = (3 - (4 - 5)) / 3 \times 100\%$

<*> – указывается объем поступлений налоговых и неналоговых доходов в связи с изменением действующего законодательства Российской Федерации, Омской области и города Омска в части налоговых и неналоговых доходов, вступающих в силу в текущем финансовом году и не учтенных при формировании проекта бюджета на текущий финансовый год и плановый период.

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о динамике просроченной дебиторской задолженности по налоговым и неналоговым доходам бюджета города Омска главных администраторов доходов бюджета города Омска по состоянию на _____

тыс. руб.

Код ГАД	Наименование ГАД	Объем просроченной дебиторской задолженности по налоговым и неналоговым доходам на начало отчетного периода	Объем просроченной дебиторской задолженности по налоговым и неналоговым доходам на отчетную дату	Динамика дебиторской задолженности по налоговым и неналоговым доходам бюджета города Омска
1	2	3	4	$5 = 4 / 3 \times 100\%$

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии правового акта главного администратора доходов бюджета города Омска, предусматривающего методику прогнозирования поступлений доходов в бюджет города Омска

Код ГАД	Наименование ГАД	Наименование и дата утверждения правового акта ГАД, предусматривающего методику прогнозирования поступлений доходов в бюджет города Омска
1	2	3

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии правового акта главного администратора источников финансирования дефицита бюджета города Омска, предусматривающего методику прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска

Код ГАИФДБ	Наименование ГАИФДБ	Наименование и дата правового акта главного администратора источников финансирования дефицита бюджета города Омска, предусматривающего методику прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города Омска
1	2	3

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о своевременности представления главными распорядителями средств бюджета города Омска в департамент финансов и контроля Администрации города Омска и качестве подготовки бюджетной отчетности за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Общее количество форм бюджетной отчетности, подлежащих представлению ГРБС в Департамент*	Формы бюджетной отчетности, представленные с нарушением сроков*		Формы бюджетной отчетности, содержащие ошибки		
			Количество (ед.)	Код и наименование форм бюджетной отчетности	Количество (ед.)	Код и наименование формы бюджетной отчетности	Описание допущенных ошибок
1	2	3	4	5	6	7	8

<*> – графы 3 – 5 заполняются отделом бухгалтерского учета и отчетности департамента финансов и контроля Администрации города Омска

Руководитель структурного подразделения
департамент финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о своевременности представления главными распорядителями средств бюджета города Омск в департамент финансов и контроля Администрации города Омска и качестве подготовки бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений города Омска

за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Общее количество форм бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений города Омска, подлежащих представлению ГРБС-учредителем в Департамент*	Формы бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений города Омска, представленные ГРБС-учредителем с нарушением сроков		Формы бухгалтерской отчетности бюджетных и автономных учреждений города Омска, содержащие ошибки		
			Количество (ед.)	Код и наименование форм бюджетной отчетности	Количество (ед.)	Код и наименование форм бюджетной отчетности	Описание допущенных ошибок
1	2	3	4	5	6	7	8

<*> – графы 3 – 5 заполняются отделом бухгалтерского учета и отчетности департамента финансов и контроля Администрации города Омска

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии информации о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств в составе годовой бюджетной отчетности главных распорядителей средств бюджета города Омска
за _____

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Наличие информации о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств в составе годовой бюджетной отчетности (да/нет)
1	2	3

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о степени достоверности бюджетной отчетности
за _____

тыс. руб.

Код ГАБС	Наименование ГАБС	Сумма искажений показателей бюджетной отчетности, допущенных ГАБС, указанных в заключении Контрольно-счетной палаты города Омска по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета города Омска за отчетный финансовый год	Суммарное значение показателей бюджетной отчетности ГАБС, по которым выявлены искажения, указанные в заключении Контрольно-счетной палаты города Омска по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета города Омска за отчетный финансовый год
1	2	3	4

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о качестве организации главными администраторами средств бюджета города Омска
внутреннего финансового аудита за _____

Код ГАБС	Наименование ГАБС	Наличие правового акта ГАБС об организации внутреннего финансового аудита (далее – ВФА)	Наличие реестра бюджетных рисков ГАБС	Наличие утвержденного (актуализированного) плана аудиторских мероприятий	Наличие всех заключений о результатах ВФА в соответствии с планом аудиторских мероприятий	Наличие сформированной годовой отчетности о результатах ВФА
1	2	3	4	5	6	7

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Сведения о наличии в годовой бюджетной отчетности за _____ ГОД
(отчетный финансовый год)
сведений о проведении инвентаризации активов и обязательств, о недостачах и хищениях нефинансовых активов

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Наличие в годовой бюджетной отчетности за отчетный финансовый год сведений о проведении инвентаризации активов и обязательств (да/нет)	Наличие в годовой бюджетной отчетности за отчетный финансовый год сведений о недостачах и хищениях нефинансовых активов (да/нет)
1	2	3	4

Руководитель структурного подразделения
департамента финансов и контроля
Администрации города Омска

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

СОГЛАСОВАНО:

Начальник сектора мониторинга
бюджетного процесса управления
бюджетного планирования департамента
финансов и контроля Администрации
города Омска

_____ Е.О. Кузьмич
« _____ » _____ 2021 г.

Начальник отдела правового
обеспечения, муниципальной службы
и кадровой работы департамента
финансов и контроля Администрации
города Омска

_____ А.К. Гапуненко
« _____ » _____ 2021 г.