Приложение 4

к Положению об осуществлении

внутреннего финансового аудита

группой внутреннего финансового

аудита администрации Губернатора

Брянской области и Правительства

Брянской области

(рекомендуемый образец)

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель Губернатора

Брянской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (Ф.И.О.)

Реестр бюджетных рисков

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование главного администратора бюджетных средств (администратора бюджетных средств))

по состоянию на «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Бюджет­ная проце­дура | Наиме­нование операции (действия) по выпол­нению бюджетной процедуры | Выяв­ленный бюджет­ный риск | Причины бюджет­ного риска | Возмож­ные послед­ствия реали­зации бюджет­ного риска | Оценка критерия «вероят­ность» («вероят­ность допу­щения ошибки») | Оценка критерия «степень влияния» («сущест­венность ошибки») | Значи­мость (уро-вень) бюджет­ного риска | Владельцы бюджетного риска | | | Необхо­димость (отсут­ствие необхо­димости) принятия мер по миними­зации (устра­нению) бюджет­ного риска | Предложения  по мерам минимизации (устранения) бюджетного риска | | Приори­тетность принятия мер по миними­зации (устране­нию) бюджет­ного риска | Срок испол­нения меры по миними­зации (устра­нению) бюджет­ного риска | Отметка об испол-  нении меры по миними­зации (устра­нению) бюджет­ного риска | Справочно: норма­тивный правовой  и (или) правовой акт, опреде­ляющий порядок (сроки) выполнения бюджетной процедуры |
| Ф.И.О. | долж-ность | струк­турное подраз­деление | меры,  не связан­ные  с конт­роль­ными дейст­виями | меры по органи­зации внутрен­него финан­сового контроля (рекомен­дуемые конт-рольные действия) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность руководителя группы (подпись) (Ф.И.О.)

внутреннего финансового аудита)