УТВЕРЖДЕН

распоряжением министерства

финансов Архангельской области

от 29 сентября 2023 г. № 108-рф

**ПАСПОРТ**

**комплекса процессных мероприятий**

**«Организация и обеспечение бюджетного процесса, его открытости и повышения финансовой**

**грамотности в Архангельской области»**

1. Общие положения

|  |  |
| --- | --- |
| Соисполнитель государственной программы Архангельской области | Министерство финансов Архангельской области (далее – министерство финансов) |
| Связь с государственной программой Архангельской области | Управление государственными финансами и государственным долгом Архангельской области (далее – государственная программа) |

2. Показатели комплекса процессных мероприятий

| № п/п | Наименование показателя/задачи | Признак возрастания/ убывания | Уровень соответствия декомпози- рованного  показателя | Единица измерения (по ОКЕИ) | Базовое значение | | Значение показателей по годам | | | Ответственный  за достижение показателя | Информационная система |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| значение | год | 2024 | 2025 | 2026 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Организация бюджетного процесса и нормативного правового регулирования в сфере бюджетного законодательства Архангельской области | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Процент исполненных заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета в установленном порядке | возрастающий | КПМ | процент | 100,0 | 2022 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | министерство финансов | - |
| 1.2 | Процент исполнения областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам | возрастающий | КПМ | процент | 101,9 | 2022 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | министерство финансов | - |
| 1.3 | Средний индекс качества финансового менеджмента главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета | возрастающий | КПМ | балл | 4,4 | 2022 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | министерство финансов | - |
| 2 | Обеспечение прозрачности и доступности информации об осуществлении бюджетного процесса Архангельской области | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Уровень открытости бюджетных данных, рассчитанный Научно-исследовательским финансовым институтом Министерства финансов Российской Федерации | возрастающий | КПМ | процент | 76,2 | 2022 | 60,0 | 60,0 | 60,0 | министерство финансов | - |
| 3 | Обеспечение деятельности, направленной на повышение финансовой грамотности в Архангельской области | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Значение интегрального показателя оценки реализации региональной программыАрхангельской области «Повышение уровня финансовой грамотности населения и развитие финансового образования в Архангельской области (далее – Региональная программа) | возрастающий | КПМ | процент | 97,0 | 2022 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | министерство финансов | - |
| 4. | Осуществление внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Процент принятых решений о вынесении представлений (предписаний) по фактам выявленных нарушений к общему количеству проверок, ревизий | возрастающий | КПМ | процент | 100,0 | 2022 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | контрольно-ревизионная инспекция Архангельской области | - |

* 1. Порядок расчета и источники информации о значениях показателей комплекса процессных мероприятий

| **Наименование показателя комплекса процессных мероприятий** | **Порядок расчета** | **Источники информации** |
| --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 |
| * 1. Процент исполненных заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета в установленный срок | *П1* = 100;  где:  *П1* – процент исполненных заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета в установленный срок;  З*исп* - количество заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета, исполненных министерством финансов;  *Зпр* – общее количество заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета в установленном порядке | данные министерства финансов |
| * 1. Процент исполнения областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам | *П2* = ;  где:  *П2* – процент исполнения областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам;  *Дисп* – исполнено налоговых и неналоговых доходов областного бюджета;  *Дплан* - прогноз кассовых поступлений по налоговым и неналоговым доходам  на год, предусмотренный кассовым планом областного бюджета | отчет об исполнении областного бюджета |
| * 1. Средний индекс качества финансового менеджмента главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета | ;  *П3*  где:  *П3* – средний индекс качества финансового менеджмента главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета;  ИОi – итоговая оценка качества финансового менеджмента i-го главного администратора доходов областного бюджета, главного распорядителя средств областного бюджета, главного администратора источников финансирования дефицита областного бюджета, рассчитанная согласно пункту 7 Порядка проведения мониторинга качества финансового менеджмента в отношении главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета, утвержденного постановлением министерства финансов Архангельской области от 21 декабря 2020 года № 37-пф;  Кгар – количество главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета | отчет об исполнении областного бюджета |
| 2.1. Уровень открытости бюджетных данных, рассчитанный Научно-исследовательским финансовым институтом Министерства финансов Российской Федерации | *П4* = уровень открытости бюджетных данных, рассчитанный Научно-исследовательским финансовым институтом Министерства финансов Российской Федерации в соответствии с Методикой составления рейтинга субъектов Российской Федерации по уровню открытости бюджетных данных | результаты рейтинга субъектов Российской Федерации по уровню открытости бюджетных данных, размещенные на сайте Научно-исследовательского финансового института Министерства финансов Российской Федерации |
| 3.1. Значение интегрального показателя оценки реализации Региональной программы | *П5* = E = SUMj(Ej Kj);  где:  *П5 –* значение интегрального показателя оценки реализации Региональной программы;  Ej – оценка реализации Программы по j-му исполнителю, рассчитанная согласно методике, определенной в разделе Х Региональной программы  Kj – весовой коэффициент оценки реализации Программы по j-му исполнителю | отчет о реализации региональной программы |
| 4.1. Процент принятых решений  о вынесении представлений (предписаний) по фактам выявленных нарушений к общему количеству проверок, ревизий | *П6* = ;  где:  *П6 –* процент принятых решений о вынесении представлений (предписаний) по фактам выявленных нарушений к общему количеству проверок, ревизий;  *Р –* количество принятых решений о вынесении представлений (предписаний);  *Н* – общее количество проверок, ревизий | данные контрольно-ревизионной инспекции Архангельской области |

1. Перечень мероприятий (результатов) комплекса процессных мероприятий

| № п/п | Наименование мероприятия (результата) | Тип мероприятия (результата) | Характеристика | Единица измерения  (по ОКЕИ) | Базовое значение | | Значения мероприятия (результата) по годам | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| значение | год | 2024 | 2025 | 2026 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Организация бюджетного процесса и нормативного правового регулирования в сфере бюджетного законодательства Архангельской области | | | | | | | | |
| 1.1 | Составлены годовой отчет об исполнении областного бюджета за отчетный год и отчеты об исполнении областного бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет) 2. Механизм реализации мероприятия (результата): сформированы показатели исполнения областного бюджета за отчетный период с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) областного бюджета и отражены в проекте областного закона об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год и в проектах распоряжений Правительства Архангельской области об исполнении областного бюджета за отчетный период.   Финансовое обеспечение не требуется | документ | 4,0 | 2022 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |
| 1.2 | Составлены проект областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период и проекты областных законов «О внесении изменений в областной закон об областном бюджете на текущий финансовый год и плановый период», не менее | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): составлены проект областного закона об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и проекты областных законов о внесении изменений в областной закон об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации и Архангельской области.   Финансовое обеспечение не требуется | документ | 6,0 | 2022 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| 1.3 | Внесены изменения в перечень и коды целевых статей расходов областного бюджета и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): подготовлен проект постановления министерства финансов Архангельской области о внесении изменений в перечень и коды целевых статей расходов областного бюджета и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования.   Финансовое обеспечение не требуется | документ | 6,0 | 2022 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |
| 1.4 | Осуществлено совершенствование порядков, регулирующих особенности бюджетного процесса Архангельской области | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): подготовлены проекты министерства финансов Архангельской области о внесении изменений в порядки, регулирующих особенности бюджетного процесса Архангельской области   Финансовое обеспечение не требуется | условная единица | 1,0 | 2022 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 1.5 | Составлены и утверждены сводная бюджетная роспись областного бюджета на текущий финансовый год и плановый период и кассовый план исполнения областного бюджета на текущий финансовый год | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет) 2. Механизм реализации мероприятия (результата): составлены и утверждены сводная бюджетная роспись областного бюджета на текущий финансовый год и плановый период и кассовый план исполнения областного бюджета на текущий финансовый год   Финансовое обеспечение не требуется | документ | 2,0 | 2022 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| 1.6 | Обеспечена эксплуатация государственной информационной системы «Автоматизированная система управления бюджетным процессом Архангельской области» | приобретение товаров, работ, услуг | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): обеспечена эксплуатация государственной информационной системы «Автоматизированная система управления бюджетным процессом Архангельской области» путем заключения государственных контрактов в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». | единица | 1,0 | 2022 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 1.7 | Исполнены судебные акты по искам к Архангельской области, предусматривающие обращение взыскания на средства областного бюджета в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации | осуществление текущей деятельности | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): исполнены судебные акты   по искам к Архангельской области о возмещении вреда, причиненного гражданину или юридическому лицу в результате незаконных действий (бездействия) государственных органов либо должностных лиц этих органов, и о присуждении компенсации за нарушение права на судопроизводство в разумный срок или права на исполнение судебного акта в разумный срок в соответствии со статьей 242.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации. | условная единица | 1,0 | 2022 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 1.8 | Обеспечена деятельность министерства финансов | осуществление текущей деятельности | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет) 2. Механизм реализации мероприятия (результата): обеспечена деятельность министерства финансов | условная единица | 1,0 | 2022 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 2 | Обеспечение прозрачности и доступности информации об осуществлении бюджетного процесса | | | | | | | | |
| 2.1 | Представлена информация об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год в доступном и понятном для граждан формате | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет) 2. Механизм реализации мероприятия (результата): размещены аналитические брошюры «Бюджет для граждан» к областному закону (проекту областного закона) об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и к областному закону об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год.   Финансовое обеспечение не требуется | документ | 3,0 | 2022 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| 2.2 | Проведены публичные слушания (общественные обсуждения) по проектам областных законов об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет) 2. Механизм реализации мероприятия (результата): проведены публичные слушания (общественные обсуждения) по проектам областных законов об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год   Финансовое обеспечение не требуется | единица | 2,0 | 2022 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| 2.3 | Размещена на сайте Правительства Архангельской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информация об исполнении областного бюджета, информация о численности и расходах на содержание органов власти и областных государственных учреждений,  о государственном долге Архангельской области | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет) 2. Механизм реализации мероприятия (результата): размещена на сайте Правительства Архангельской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информация об исполнении областного бюджета, информация о численности и расходах на содержание органов власти и областных государственных учреждений, о государственном долге Архангельской области   Финансовое обеспечение не требуется | единица | 20,0 | 2022 | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
| 3 | Обеспечение деятельности, направленной на повышение финансовой грамотности | | | | | | | | |
| 3.1 | Обеспечена деятельность, направленная на повышение финансовой грамотности | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): мероприятие предусматривает общую координацию Региональной программы, включая мониторинг ее исполнения и эффективности, организацию работы органов управления программой (наблюдательного органа и рабочей группы по реализации Региональной программы), а также взаимодействие с широким кругом исполнителей стратегических задач повышения финансовой грамотности.   Финансовое обеспечение не требуется | условная единица | 1,0 | 2022 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 3.2 | Обеспечена организация  и функционирование регионального центра финансовой грамотности, проведение мероприятий по повышению уровня финансовой грамотности | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет).  2. Механизм реализации мероприятия (результата): мероприятие реализуется путем предоставления субсидии автономной некоммерческой организации Архангельской области «Агентство регионального развития» на организацию и функционирование регионального центра финансовой грамотности, проведение мероприятий по повышению уровня финансовой грамотности» в соответствии с Порядком предоставления субсидии из областного бюджета автономной некоммерческой организации Архангельской области «Агентство регионального развития» на организацию и функционирование регионального центра финансовой грамотности, проведение мероприятий по повышению уровня финансовой грамотности,утвержденным постановлением Правительства Архангельской области | единица | 1,0 | 2022 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 4 | Осуществление внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг | | | | | | | | |
| 4.1 | Проверена правомерность использования средств областного бюджета и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области, не менее | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): проверена правомерность использования средств областного бюджета   и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области.  Финансовое обеспечение не требуется | млрд. рублей | 10,8 | 2022 | 6,5 | 6,5 | 6,5 |
| 4.2 | Приняты решения (согласование, отказ в согласовании) по направленным заявкам для согласования заключения государственными заказчиками Архангельской области при осуществлении закупок для обеспечения государственных нужд Архангельской области контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в установленный срок | иные мероприятия (результаты) | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): приняты решения (согласование, отказ в согласовании) по всем направленным заявкам для согласования заключения государственными заказчиками Архангельской области при осуществлении закупок для обеспечения государственных нужд Архангельской области контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в установленный срок   Финансовое обеспечение не требуется | процент | 100,0 | 2022 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 4.3 | Обеспечена деятельность контрольно-ревизионной инспекции Архангельской области | осуществление текущей деятельности | 1. Реализация за счет средств федерального бюджета (нет). 2. Механизм реализации мероприятия (результата): обеспечена деятельность контрольно-ревизионной инспекции Архангельской области | условная единица | 1,0 | 2022 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |

4.Финансовое обеспечение комплекса процессных мероприятий

| № п/п | Наименование структурного элемента / источник финансового обеспечения | Объем финансового обеспечения по годам реализации (тыс. рублей) | | | | Участник государственной программы |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 2025 | 2026 | Всего |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **Комплекс процессных мероприятий «Организация и обеспечение бюджетного процесса, его открытости и повышения финансовой грамотности в Архангельской области»** (всего),  в том числе: | **258 606,8** | **267 389,0** | **275 761,9** | **801 757,7** | х |
|  | областной бюджет | 258 606,8 | 267 389,0 | 275 761,9 | 801 757,7 | х |
| 1.1 | Составлены годовой отчет об исполнении областного бюджета за отчетный год и отчеты об исполнении областного бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 1.2 | Составлены проект областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период и проекты областных законов «О внесении изменений в областной закон об областном бюджете на текущий финансовый год и плановый период», не менее (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 1.3 | Внесены изменения в перечень и коды целевых статей расходов областного бюджета и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 1.4 | Осуществлено совершенствование порядков, регулирующих особенности бюджетного процесса Архангельской области (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 1.5 | Составлены и утверждены сводная бюджетная роспись областного бюджета на текущий финансовый год и плановый период и кассовый план исполнения областного бюджета на текущий финансовый год (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | Х |
| 1.6 | Обеспечена эксплуатация государственной информационной системы «Автоматизированная система управления бюджетным процессом Архангельской области (всего), в том числе: | 22 312,1 | 22 295,7 | 23 625,3 | 68 233,1 | министерство финансов |
|  | областной бюджет | 22 312,1 | 22 295,7 | 23 625,3 | 68 233,1 | Х |
| 1.7 | Исполнены судебные акты по искам к Архангельской области, предусматривающие обращение взыскания на средства областного бюджета в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации (всего), в том числе: | 57 721,2 | 58 066,2 | 58 066,2 | 173 853,6 | министерство финансов |
|  | областной бюджет | 57 721,2 | 58 066,2 | 58 066,2 | 173 853,6 | Х |
| 1.8 | Обеспечена деятельность министерства финансов (всего), в том числе: | 120 371,3 | 126 146,9 | 131 027,1 | 377 545,3 | министерство финансов |
|  | областной бюджет | 120 371,3 | 126 146,9 | 131 027,1 | 377 545,3 | х |
| 2.1 | Представлена информация об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год в доступном и понятном для граждан формате (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 2.2 | Проведены публичные слушания (общественные обсуждения) по проектам областных законов об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период и об исполнении областного бюджета за отчетный финансовый год (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 2.3 | Размещена на сайте Правительства Архангельской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информация об исполнении областного бюджета, информация о численности и расходах на содержание органов власти и областных государственных учреждений, о государственном долге Архангельской области (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 3.1 | Обеспечена деятельность, направленная на повышение финансовой грамотности (всего), в том числе: | - | - | - | - | министерство финансов |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 3.2 | Обеспечена организация и функционирование регионального центра финансовой грамотности, проведение мероприятий по повышению уровня финансовой грамотности (всего), в том числе: | 6 984,6 | 7 154,1 | 7 327,9 | 21 466,6 | министерство финансов |
|  | областной бюджет | 6 984,6 | 7 154,1 | 7 327,9 | 21 466,6 | Х |
| 4.1 | Проверена правомерность использования средств областного бюджета и бюджета территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области, не менее (всего), в том числе: | - | - | - | - | контрольно-ревизионная инспекция Архангельской области |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 4.2 | Приняты решения (согласование, отказ в согласовании) по направленным заявкам для согласования заключения государственными заказчиками Архангельской области при осуществлении закупок для обеспечения государственных нужд Архангельской области контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в установленный срок (всего), в том числе: | - | - | - | - | контрольно-ревизионная инспекция Архангельской области |
|  | областной бюджет | - | - | - | - | х |
| 4.3 | Обеспечена деятельность контрольно-ревизионной инспекции Архангельской области (всего) в том числе: | 51 217,6 | 53 726,1 | 55 715,4 | 160 659,1 | контрольно-ревизионная инспекция Архангельской области |
|  | областной бюджет | 51 217,6 | 53 726,1 | 55 715,4 | 160 659,1 | х |

# 

# 5. План реализации комплекса процессных мероприятий

| №  п/п | Наименование мероприятия (результата) | Ответственный за реализацию | Наименование контрольной точки | Единица измерения | Плановые значения и сроки исполнения контрольных точек | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I квартал | первое полугодие | 9 месяцев | год |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |