

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 декомпозированного 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 программы Архангельской 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	-

№ п/п	Наименование показателя/задачи	Признак возрастания/убывания	Уровень соответствия декомпозированного 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
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	-

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

Наименование показателя комплекса процессных мероприятий	Порядок расчета	Источники информации
1	2	3
1.1. Процент исполненных заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета в установленный срок	$P_1 = \frac{Z_{исп}}{Z_{пр}} \times 100;$ <p>где: P_1 – процент исполненных заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета в установленный срок; $Z_{исп}$ - количество заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета, исполненных министерством финансов; $Z_{пр}$ – общее количество заявок на финансирование, представленных главными распорядителями средств областного бюджета в установленном порядке</p>	данные министерства финансов
1.2. Процент исполнения областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам	$P_2 = \frac{Д_{исп}}{Д_{план}} \times 100;$ <p>где: P_2 – процент исполнения областного бюджета по налоговым и неналоговым доходам; $Д_{исп}$ – исполнено налоговых и неналоговых доходов областного бюджета; $Д_{план}$ - прогноз кассовых поступлений по налоговым и неналоговым доходам</p>	отчет об исполнении областного бюджета

Наименование показателя комплекса процессных мероприятий	Порядок расчета	Источники информации
1	2	3
1.3. Средний индекс качества финансового менеджмента главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета	<p>на год, предусмотренный кассовым планом областного бюджета</p> $P_3 = \frac{\sum IO_i}{K_{cap}} \times 100;$ <p>где: P_3 – средний индекс качества финансового менеджмента главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета; IO_i – 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; K_{cap} – количество главных администраторов доходов областного бюджета, главных распорядителей средств областного бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета</p>	отчет об исполнении областного бюджета
2.1. Уровень открытости бюджетных данных, рассчитанный Научно-исследовательским финансовым институтом Министерства финансов Российской Федерации	P_4 = 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	$P_5 = E = \sum_j (E_j \times K_j);$ <p>где: P_5 – значение интегрального показателя оценки реализации Региональной программы; E_j – оценка реализации Программы по j-му исполнителю, рассчитанная согласно методике, определенной в разделе X Региональной программы K_j – весовой коэффициент оценки реализации Программы по j-му исполнителю</p>	отчет о реализации региональной программы

Наименование показателя комплекса процессных мероприятий	Порядок расчета	Источники информации
1	2	3
4.1. Процент принятых решений о вынесении представлений (предписаний) по фактам выявленных нарушений к общему количеству проверок, ревизий	$P_6 = \frac{P}{H} \times 100;$ <p>где: P_6 – процент принятых решений о вынесении представлений (предписаний) по фактам выявленных нарушений к общему количеству проверок, ревизий; P – количество принятых решений о вынесении представлений (предписаний); H – общее количество проверок, ревизий</p>	данные контрольно-ревизионной инспекции Архангельской области

3. 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	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	документ	6,0	2022	5,0	5,0	5,0

№ 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
	финансовый год и плановый период», не менее		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						
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	документ	2,0	2022	2,0	2,0	2,0

№ 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
			Финансовое обеспечение не требуется						
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	условная единица	1,0	2022	1,0	1,0	1,0

№ 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
			министерства финансов						
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,	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	единица	20,0	2022	20,0	20,0	20,0

№ 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
	о государственном долге Архангельской области		государственных учреждений, о государственном долге Архангельской области Финансовое обеспечение не требуется						
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	единица	1,0	2022	1,0	1,0	1,0

№ 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
			регионального центра финансовой грамотности, проведение мероприятий по повышению уровня финансовой грамотности, утвержденным постановлением Правительства Архангельской области						
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	22 312,1	22 295,7	23 625,3	68 233,1	министерство финансов

№ 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
	процессом Архангельской области (всего), в том числе:					
	областной бюджет	22 312,1	22 295,7	23 625,3	68 233,1	X
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	X
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	x
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	-	-	-	-	x
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	-	-	-	-	x
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	-	-	-	-	x
3.1	Обеспечена деятельность, направленная на повышение финансовой грамотности (всего), в том числе:	-	-	-	-	министерство финансов
	областной бюджет	-	-	-	-	x
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

№ 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
	областной бюджет	6 984,6	7 154,1	7 327,9	21 466,6	X
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	-	-	-	-	x
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	-	-	-	-	x
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	x

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-