

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА по Алтайскому краю (УФК по Алтайскому краю)

ПРОТОКОЛ

заседания Комитета Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту

Барнаул

18 ноября 2020 г.

№ 9

Председательствующий: – Кораблев М.Н.

Присутствовали:

Члены Комитета Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту:
И.о. руководителя Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Морозова Г.М.

Заместители руководителя Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Барковская Н.П.
– Печникова Г.Н.

Начальники отделов Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Гетманов Д.В.
– Калинина Н.С.
– Минько В.И.
– Попов П.П.
– Прокин М.В.
– Савельева И.Ф.

Приглашенные должностные лица:

Начальники отделов Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Ерохина В.Д.,
– Радченко В.В.

Заместитель начальника отдела Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Иванова М.М.
– Меречин Е.А.

Главные казначеи Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю – Вахитов М.Т.
– Котова Ю.А.

Секретарь: – Смагина О.Г.

I. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела № 27 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

(Котова, Меречин, Прокин, Печникова, Барковская, Морозова)

1.1. Принять к сведению доклады главного казначея Отдела внутреннего контроля и аудита Ю.А. Котовой, заместителя начальника Отдела № 27 Е.А. Меречина по данному вопросу.

В ходе заседания Комитета Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту (далее – Комитет) рассмотрены следующие документы: Отчет о результатах проверки Отдела № 27 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю, справочная таблица, подтверждающая выявленное нарушение в деятельности Отдела № 27, проект интегральной оценки, проект карты рисков, проект Плана мероприятий, направленных на устранение нарушений (недостатков), отраженных в Акте проверки.

1.2. Включить в Протокол заседания Комитета выявленные в деятельности Отдела № 27 Управления следующее нарушение:

В нарушение требований, установленных пунктом 2.10 приказа комитета администрации Алтайского края по финансам, налоговой и кредитной политике от 30.12.2016 № 21-н «Об утверждении Порядка учета бюджетных обязательств получателей средств краевого бюджета» (далее – Порядок учета бюджетных обязательств от 30.12.2016 № 21-н), Отделом приняты и поставлены на учет Сведения о бюджетном обязательстве, в которых в нарушение требований, установленных пунктами 7.4, 7.5 приложения № 1 к Порядку учета бюджетных обязательств от 30.12.2016 № 21-н, не соблюдены правила формирования Сведений о бюджетном обязательстве: не указан лицевой счет и (или) код контрагента по Сводному реестру.

Основным условием и причиной выявленного в ходе проверки нарушения по данному направлению деятельности явилось несоблюдение сотрудниками Отдела требований законодательных и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых и правовых актов Министерства финансов Российской Федерации и Федерального казначейства, а также иных документов (далее – НПА), регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

Данное нарушение является значимым казначейским риском.

1.3. Признать работу Отдела № 27, в основном, соответствующей требованиям НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

1.4. Утвердить карту рисков и интегральную оценку деятельности Отдела по итогам проверки, рассчитанную во исполнение приказа Управления от 19.09.2019 № 432, в значении 9,9838 балла.

1.5. Предлагаем поручить:

1.5.1. Отделу № 27 (Е.А. Мерчин):

- принять исчерпывающие меры по недопущению нарушений в дальнейшей работе Отдела;

- принимать к исполнению документы клиентов в соответствии с требованиями, установленными Порядком учета бюджетных обязательств от 30.12.2016 № 21-н;

- провести анализ операций внутреннего контроля на достаточность и эффективность с целью выявления недостающих процедур внутреннего контроля, внести изменения в карту внутреннего контроля на 2020 год.

1.5.2. Отделу внутреннего контроля и аудита (Н.С. Калинина):

- подготовить и направить в адрес Отдела № 27 информационное письмо (далее – Указание) в соответствии с приказом Федерального казначейства от 28.12.2018 № 442 «Об утверждении Стандартов ведомственного контроля и внутреннего аудита Федерального казначейства, применяемых контрольно-аудиторскими подразделениями Федерального казначейства при осуществлении ими контрольной и аудиторской деятельности»;

- контроль выполнения Указания провести в форме получения от Отдела № 27 Отчета о выполнении Плана мероприятий, направленных на устранение допущенных нарушений (недостатков), отраженных в Акте проверки.

Итоги голосования: за – 10, против – 0, воздержались – 0.

II. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела № 42 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

(Вахитов, Иванова)

2.1. Принять к сведению доклад главного казначея Отдела внутреннего контроля и аудита М.Т. Вахитова, заместителя начальника Отдела № 42 М.М. Ивановой по данному вопросу.

В ходе заседания Комитета рассмотрены следующие документы: Отчет о результатах проверки Отдела № 42 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю, проект интегральной оценки, проект карты рисков.

В ходе проведения тематической проверки нарушений не установлено.

2.2. Признать работу Отдела № 42 соответствующей требованиям НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

2.3. Утвердить карту рисков и интегральную оценку деятельности Отдела по итогам проверки, рассчитанную во исполнение приказа Управления от 19.09.2019 № 432, в значении 10 баллов.

2.4. Предлагаем поручить:

2.4.1. Отделу № 42 (М.М. Иванова) продолжать осуществлять деятельность Отдела в соответствии с требованиями НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства;

2.4.2. Отделу внутреннего контроля и аудита (Н.С. Калинина) результаты проверки включить в отчетность Управления в соответствии с требованиями приказа Федерального казначейства от 03.10.2013 № 224 «Об установлении форм и сроков представления отчетности о работе контрольно-аудиторских подразделений территориальных органов Федерального казначейства» (далее – приказ Федерального казначейства от 03.10.2013 № 224).

Итоги голосования: за – 10, против – 0, воздержались – 0.

III. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела № 62 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

(Калинина, Ерохина)

3.1. Принять к сведению доклад начальника Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калининой, начальника Отдела № 62 В.Д. Ерохиной по данному вопросу.

В ходе заседания Комитета рассмотрены следующие документы: Отчет о результатах проверки Отдела № 62 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю, проект интегральной оценки, проект карты рисков.

В ходе проведения тематической проверки нарушений не установлено.

3.2. Признать работу Отдела № 62 соответствующей требованиям НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

3.3. Утвердить карту рисков и интегральную оценку деятельности Отдела по итогам проверки, рассчитанную во исполнение приказа Управления от 19.09.2019 № 432, в значении 10 баллов.

3.4. Предлагаем поручить:

3.4.1. Отделу № 62 (В.Д. Ерохина) продолжать осуществлять деятельность Отдела в соответствии с требованиями НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства;

3.4.2. Отделу внутреннего контроля и аудита (Н.С. Калинина) результаты проверки включить в отчетность Управления в соответствии с требованиями приказа Федерального казначейства от 03.10.2013 № 224.

Итоги голосования: за – 10, против – 0, воздержались – 0.

IV. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела доходов Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

(Калинина, Радченко)

4.1. Принять к сведению доклад начальника Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калининой, начальника Отдела доходов В.В. Радченко по данному вопросу.

В ходе заседания Комитета рассмотрен Отчет о результатах проверки Отдела доходов Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю.

В ходе проведения тематической проверки нарушений не установлено.

4.2. Признать работу Отдела доходов соответствующей требованиям НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

4.3. Предлагаем поручить:

4.3.1. Отделу доходов (В.В. Радченко) продолжать осуществлять деятельность Отдела в соответствии с требованиями НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства;

4.3.2. Отделу внутреннего контроля и аудита (Н.С. Калинина) результаты проверки включить в отчетность Управления в соответствии с требованиями приказа Федерального казначейства от 03.10.2013 № 224.

Итоги голосования: за – 10, против – 0, воздержались – 0.

- Приложение:
1. Расчет оценки результативности деятельности Отдела № 27 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.06.2020 на 7 л. в 1 экз.
 2. Карта рисков в деятельности Отдела № 27 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.06.2020 на 1 л. в 1 экз.
 3. Расчет оценки результативности деятельности Отдела № 42 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.07.2018 по 30.06.2020 на 5 л. в 1 экз.
 4. Карта рисков в деятельности Отдела № 42 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.07.2018 по 30.06.2020 на 1 л. в 1 экз.
 5. Расчет оценки результативности деятельности Отдела № 62 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.06.2020 на 7 л. в 1 экз.

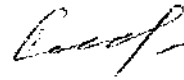
6. Карта рисков в деятельности Отдела № 62 Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам
проверки за период с 01.10.2018 по 30.06.2020 на 1 л. в 1 экз.

Заместитель руководителя Управления
Федерального казначейства по Алтайскому
краю



М.Н. Кораблев

Заместитель начальника Отдела внутреннего
контроля и аудита Управления Федерального
казначейства по Алтайскому краю



О.Г. Смагина

Расчет оценки результативности деятельности
Отдела № 27 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.09.2020
 проверяемый период

№ п/п	Наименование проверенного документа (операции)	Количество проверенных документов (операций) КО, шт.	Количество проверенных документов (операций) с нарушениями КН, шт.	Доля документов (операций) с нарушениями ДН, ед.	Код риска				Весовое значение нарушения К, ед.	Величина снижения оценки по направлению деятельности территориального отдела С, балл	Итоговая оценка по направлению деятельности территориального отдела О, балл
1	2	3	4	5							
Направление деятельности I. «Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между Отделом и учреждением Банка России, кредитными организациями» (весовое значение = 1(Q))											
1	Электронная выписка банка	56	0	0						x	x
2	Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту	105	0	0						x	x
3	Заявка на платеж	22	0	0						x	x
4	Платежное поручение (ф. 0401060)	22	0	0						x	x
5	Реестр направленных платежей	11	0	0						x	x
6	Реестр на выпуск карт (ф. 0531248)	4	0	0						x	x
7	Информация об операциях, совершаемых по	47	0	0						x	x

	счета № 40116										
8	Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт (ф. 0531246)	67	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности I.										0,0	10,0
Направление деятельности II. «Осуществление и учет операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, средствами для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности, средствами федеральных бюджетных (автономных) учреждений и иных неучастников бюджетного процесса, средствами обязательного медицинского страхования, поступающими федеральным бюджетным (автономным) учреждениям, обеспечения казначейского сопровождения» (весовое значение = 1(Q))											
1	Выписка из лицевого счета	33	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета	33	0	0						x	x
3	Отчет о состоянии лицевого счета	8	0	0						x	x
4	Расходное расписание (ф. 0531722)	29	0	0						x	x
5	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	224	0	0						x	x
6	Сведение о бюджетном обязательстве (ф. 0506101)	2	0	0						x	x
7	Протокол (ф. 0531805)	24	0	0						x	x

ИТОГО по направлению деятельности II.										0,0	10,0
Направление деятельности III. «Ведение федеральных реестров» (весовое значение = 1(Q))											
1	Решение по включению (изменению) участников бюджетного процесса в Сводный реестр ГИИС ЭБ	82	0	0						x	x
2	Извещение (ф. 0501121)	82	0	0						x	x
3	Протокол (ф. 0531805)	4	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности III.										0,0	10,0
Направление деятельности IV. «Кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местных бюджетов), бюджетов государственных внебюджетных фондов», учет операций со средствами бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (муниципальных бюджетных (автономных) учреждений) и иных неучастников бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципальных неучастников бюджетного процесса) (весовое значение = 1(Q))											
1	Расходное расписание (ф. 0531722)	1 644	0	0						x	x
2	Выписка из лицевого счета	1 848	0	0						x	x
3	Приложение к выписке из лицевого счета	1 736	0	0						x	x
4	Отчет о состоянии лицевого счета	205	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	905	0	0						x	x
6	Заявка на кассовый	6 277	0	0						x	x

	расход (ф. 0531801, 0531851)										
7	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (ф. 0531855)	360	0	0						x	x
8	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (ф.0531857)	20	0	0						x	x
9	Сводная справка по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячная) (ф.0531858)	1	0	0						x	x
10	Справка о свободном остатке средств бюджета (ф. 0531859)	362	0	0						x	x
11	Сведения о бюджетном обязательстве	90	14	0,1556	5	12	1		1	x	x
12	Протокол (ф. 0531805)	620	0	0						x	x
13	Информация о контракте	18	0	0						x	x
14	Заявка на возврат (ф.0531803)	14	0	0						x	x
15	Уведомление о	21	0	0						x	x

	приостановлении операций по расходованию средств										
16	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	25	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности IV.										0,0973	9,9027
Направление деятельности V «Осуществление внутреннего контроля» (весовое значение = 1(Q))											
1	Сведения, представленные в таблицах, содержащие значения показателей результативности деятельности Отдела	10	0	0						x	x
2	Реестр внутренних рисков	6	0	0						x	x
3	Перечень операций, действий (в том числе по формированию документов), необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности	8	0	0						x	x
4	Перечень мер по повышению качества выполнения функций и осуществления	4	0	0						x	x

	полномочий в установленной сфере деятельности										
5	Карта внутреннего контроля	10	0	0						x	x
6	Журнал учета выявленных нарушений	4	0	0						x	x
7	Отчет о проведенных контрольных мероприятиях	8	0	0						x	x
8	Отчет о результатах управления внутренними рисками	3	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности V.										0,0	10,0
Направление деятельности VI. «Казначейское сопровождение бюджетных средств» (весовое значение = 1(Q))											
1	Выписка из лицевого для учета операций неучастника бюджетного процесса счета (ф. 0531834)	6	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф. 0531838)	5	0	0						x	x
3	Отчет из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса	5	0	0						x	x

	(ф.0531837)										
4	Договор, Соглашение (Дополнительное соглашение)	1	0	0						x	x
5	Платежное поручение по списанию средств с л/с (ф. 0401060)	3	0	0						x	x
6	Сведение о направлениях расходования целевых средств на ___ год и на плановый период ___ и ___ годов (ф. 0501117)	3	0	0						x	x
7	Платежное поручение по зачислению средств на л/с (ф. 0401060)	1	0	0						x	x
8	Выписка банка по счетам № 40601	1	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности VI.										0,0	10,0
ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела											9,9838

Карта рисков в деятельности
 Отдела № 27 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.09.2020
 проверяемый период

№ п/п	Наименование направления деятельности территориального отдела	Итоговая оценка по направлению деятельности территориального отдела О, балл
1	2	3
1	Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между Отделом и учреждением Банка России, кредитными организациями	10,0
2	Осуществление и учет операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, средствами для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности, средствами федеральных бюджетных (автономных) учреждений и иных неучастников бюджетного процесса, средствами обязательного медицинского страхования, поступающими федеральным бюджетным (автономным) учреждениям, обеспечение казначейского сопровождения	10,0
3	Ведение федеральных реестров	10,0
4	Кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местных бюджетов), бюджетов ГВФ, учет операций со средствами бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (муниципальных бюджетных (автономных) учреждений) и иных неучастников бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципальных неучастников бюджетного процесса)	9,9027
5	Осуществление внутреннего контроля	10,0
6	Казначейское сопровождение бюджетных средств	10,0
	ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела	9,9838 балла
	Индекс результативности территориального отдела за последний истекший отчетный период (справочно)	10,0 балла

Расчет оценки результативности деятельности

Отдела № 42 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

полное наименование территориального отдела

по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.09.2020

проверяемый период

№ п/п	Наименование проверенного документа (операции)	Количество проверенных документов (операций) КО, шт.	Количество проверенных документов (операций) с нарушениями КН, шт.	Доля документов (операций) с нарушениями ДН, ед.	Код риска				Весовое значение нарушения К, ед.	Величина снижения оценки по направлению деятельности территориального отдела С, балл	Итоговая оценка по направлению деятельности территориального отдела О, балл
					6	7	8	9			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Направление деятельности I. «Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между Отделом и учреждением Банка России, кредитными организациями» (весовое значение = 1(Q))											
1	Электронная выписка банка	377	0	0						x	x
2	Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту	129	0	0						x	x
3	Платежное поручение (ф. 0401060)	50	0	0						x	x
4	Реестр направленных платежей	33	0	0						x	x
5	Заявление на получение карт (ф. 0531247)	4	0	0						x	x
6	Реестр на выпуск карт (ф. 0531248)	4	0	0						x	x

7	Информация об операциях, совершаемых по счету № 40116	290	0	0						x	x
8	Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт (ф. 0531246)	360	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности I.										0,0	10,0
Направление деятельности II. «Ведение федеральных реестров» (весовое значение = 1(Q))											
1	Решение, принятое в процессе обработки Заявки на включение (изменение) информации об организации в Сводный реестр (ф. 0501120)	78	0	0						x	x
2	Извещение (ф. 0501121)	77	0	0						x	x
3	Протокол (ф. 0531805)	1	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности II.										0,0	10,0
Направление деятельности III. «Кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местных бюджетов), бюджетов государственных внебюджетных фондов», учет операций со средствами бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (муниципальных бюджетных (автономных) учреждений) и иных неучастников бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципальных неучастников бюджетного процесса) (весовое значение = 1(Q))											
1	Расходное расписание (ф. 0531722)	347	0	0						x	x

2	Выписка из лицевого счета	941	0	0						x	x
3	Приложение к выписке из лицевого счета	151	0	0						x	x
4	Отчет о состоянии лицевого счета	100	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	261	0	0						x	x
6	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	3875	0	0						x	x
7	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (ф. 0531855)	213	0	0						x	x
8	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (ф.0531857)	10	0	0						x	x
9	Сводная справка по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячная) (ф.0531858)	1	0	0						x	x
10	Справка о свободном остатке средств бюджета (ф. 0531859)	213	0	0						x	x

11	Сведения о бюджетном обязательстве	120	0	0						x	x
12	Протокол (ф. 0531805)	317	0	0						x	x
13	Информация о контракте	126	0	0						x	x
14	Заявка на возврат (ф.0531803)	26	0	0						x	x
15	Уведомление о приостановлении операций по расходованию средств	32	0	0						x	x
16	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	53	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности III.										0,0	10,0
Направление деятельности IV «Осуществление внутреннего контроля» (весовое значение = 1(Q))											
1	Сведения, представленные в таблицах, содержащие значения показателей результативности деятельности Отдела	9	0	0						x	x
2	Реестр внутренних рисков	10	0	0						x	x
3	Перечень операций, действий (в том числе по формированию документов),	9	0	0						x	x

	необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности										
4	Перечень мер по повышению качества выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности	6	0	0						x	x
5	Карта внутреннего контроля	15	0	0						x	x
6	Журнал учета выявленных нарушений	8	0	0						x	x
7	Отчет о результатах управления внутренними рисками	3	0	0						x	x
8	Отчет о проведенных контрольных мероприятиях	8	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности IV.										0,0	10,0
Направление деятельности V. "Обеспечение режима секретности и безопасности информации" (весовое значение = 1 (Q))											
1	Интегральная оценка не рассчитывалась	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x
ИТОГО по направлению деятельности V.										-	-
ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела											10,0

Карта рисков в деятельности
Отдела № 42 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.09.2020
 проверяемый период

№ п/п	Наименование направления деятельности территориального отдела	Итоговая оценка по направлению деятельности территориального отдела О, балл
1	2	3
1	Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между Отделом и учреждением Банка России, кредитными организациями	10,0
2	Ведение федеральных реестров	10,0
3	Кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местных бюджетов), бюджетов государственных внебюджетных фондов, учет операций со средствами бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (муниципальных бюджетных (автономных) учреждений) и иных неучастников бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципальных неучастников бюджетного процесса)	10,0
4	Осуществление внутреннего контроля	10,0
5	Обеспечение режима секретности и безопасности информации ¹	-
	ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела	10,0 балла
	Индекс результативности территориального отдела за последний истекший отчетный период (справочно)	10,0 балла

¹Справка хранится в деле в соответствии с порядком ведения секретного делопроизводства

Расчет оценки результативности деятельности

Отдела № 62 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.09.2020
 проверяемый период

№ п/п	Наименование проверенного документа (операции)	Количество проверенных документов (операций) КО, шт.	Количество проверенных документов (операций) с нарушениями КН, шт.	Доля документов (операций) с нарушениями ДН, ед.	Код риска				Весовое значение нарушения К, ед.	Величина снижения оценки по направлению деятельности территориального отдела С, балл	Итоговая оценка по направлению деятельности территориального отдела О, балл
					6	7	8	9			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Направление деятельности I. «Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между Отделом и учреждением Банка России, кредитными организациями» (весовое значение = 1(Q))											
1	Электронная выписка банка	1 000	0	0						x	x
2	Заявки на получение наличных денег (ф. 0531802)	56	0	0						x	x
3	Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту (ф.0531243)	824	0	0						x	x
4	Справка (ф. 0504833)	3	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	249	0	0						x	x
6	Реестр направленных платежей	30	0	0						x	x
	Реестр на выпуск карт (ф. 0531248)	96	0	0						x	x

7	Заявление на получение карт (ф. 0531247)	96	0	0						x	x
8	Информация об операциях, совершаемых по счету № 40116	145	0	0						x	x
9	Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт (ф. 0531246)	540	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности I.										0,0	10,0
Направление деятельности II. «Осуществление и учет операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, средствами для финансирования мероприятий по оперативно - розыскной деятельности, средствами федеральных бюджетных (автономных) учреждений и иных неучастников бюджетного процесса, средствами обязательного медицинского страхования, поступающими федеральным бюджетным (автономным) учреждениям, обеспечения казначейского сопровождения» (весовое значение = 1(Q))											
1	Выписка из лицевого счета	1004	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета	650	0	0						x	x
3	Отчет о состоянии лицевого счета	330	0	0						x	x
4	Расходное расписание (ф. 0531722)	298	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	932	0	0						x	x

6	Информация о контракте	114	0	0						x	x
7	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	2191	0	0						x	x
8	Заявок на возврат (ф. 0531803)	269	0	0						x	x
9	Сведение о бюджетном обязательстве (ф. 0506101)	125	0	0						x	x
10	Сведение о денежном обязательстве (ф. 0506102)	33	0	0						x	x
11	Протокол (ф. 0531805)	596	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности II.										0,0	10,0
Направление деятельности III. «Ведение федеральных реестров» (весовое значение = 1(Q))											
1	Решение по включению (изменению) участников бюджетного процесса в Сводный реестр ГИИС ЭБ	158	0	0						x	x
2	Извещение (ф. 0501121)	158	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности III.										0,0	10,0

Направление деятельности IV. «Кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местных бюджетов), бюджетов государственных внебюджетных фондов», учет операций со средствами бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (муниципальных бюджетных (автономных) учреждений) и иных неучастников бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципальных неучастников бюджетного процесса) (весовое значение = 1(Q))											
1	Расходное расписание (ф. 0531722)	916	0	0						x	x
2	Выписка из лицевого счета	5 662	0	0						x	x
3	Приложение к выписке из лицевого счета	1 488	0	0						x	x
4	Отчет о состоянии лицевого счета	1 285	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	590	0	0						x	x
6	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	7 576	0	0						x	x
7	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (ф. 0531855)	755	0	0						x	x
8	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (ф.0531857)	38	0	0						x	x
9	Сводная справка по кассовым операциям со средствами консолидированного	30	0	0						x	x

	бюджета (месячная) (ф.0531858)											
10	Справка о свободном остатке средств бюджета (ф. 0531859)	759	0	0							x	x
11	Сведения о бюджетном обязательстве	85	0	0							x	x
12	Протокол (ф. 0531805)	2 721	0	0							x	x
13	Планы-графики закупок	42	0	0							x	x
14	Проект контракта	56	0	0							x	x
15	Извещение и документация	51	0	0							x	x
16	Информация о контракте	844	0	0							x	x
17	Заявка на возврат (ф.0531803)	711	0	0							x	x
18	Уведомление о приостановлении операций по расходованию средств	2	0	0							x	x
19	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	145	0	0							x	x
ИТОГО по направлению деятельности IV.											0,0	10,0
Направление деятельности V «Осуществление внутреннего контроля» (весовое значение = 1(Q))												

1	Сведения, представленные в таблицах, содержащие значения показателей результативности деятельности Отдела	10	0	0						x	x
2	Реестр внутренних рисков	6	0	0						x	x
3	Журнал учета выявленных нарушений	2	0	0						x	x
4	Перечень операций, действий (в том числе по формированию документов), необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности	7	0	0						x	x
5	Перечень мер по повышению качества выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности	5	0	0						x	x
6	Карта внутреннего контроля	11	0	0						x	x

ИТОГО по направлению деятельности V.										0,0	10,0
Направление деятельности VI. "Обеспечение режима секретности и безопасности информации" (весовое значение = 1 (Q))											
1	Интегральная оценка не рассчитывалась	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x
ИТОГО по направлению деятельности VI.										-	-
Направление деятельности VII. «Казначейское сопровождение бюджетных средств» (весовое значение = 1(Q))											
1	Выписка из лицевого для учета операций неучастника бюджетного процесса счета (ф. 0531834)	61	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф. 0531838)	61	0	0						x	x
3	Отчет из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф.0531837)	142	0	0						x	x
4	Договор, Соглашение (Дополнительное соглашение)	9	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	359	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности VII.										0,0	10,0
ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела											10,0

Карта рисков в деятельности
 Отдела № 62 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.10.2018 по 30.09.2020
 проверяемый период

№ п/п	Наименование направления деятельности территориального отдела	Итоговая оценка по направлению деятельности территориального отдела О, балл
1	2	3
1	Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между Отделом и учреждением Банка России, кредитными организациями	10,0
2	Осуществление и учет операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, средствами для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности, средствами федеральных бюджетных (автономных) учреждений и иных неучастников бюджетного процесса, средствами обязательного медицинского страхования, поступающими федеральным бюджетным (автономным) учреждениям, обеспечение казначейского сопровождения	10,0
3	Ведение федеральных реестров	10,0
4	Кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местных бюджетов), бюджетов ГВФ, учет операций со средствами бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (муниципальных бюджетных (автономных) учреждений) и иных неучастников бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципальных неучастников бюджетного процесса)	10,0
5	Осуществление внутреннего контроля	10,0
6	Обеспечение режима секретности и безопасности информации ¹	-
7	Казначейское сопровождение бюджетных средств	10,0
	ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела	10,0 балла
	Индекс результативности территориального отдела за последний истекший отчетный период (справочно)	10,0 балла

¹Справка хранится в деле в соответствии с порядком ведения секретного делопроизводства