

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

28 мая 2021 г.

№ 4

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 – Печникова Г.Н.

Заместители руководителя Управления  
Федерального казначейства по Алтайскому краю – Барковская Н.П.  
– Морозова Г.М.  
– Сунцова К.В.  
– Шевченко М.В.

Начальники отделов Управления  
Федерального казначейства по Алтайскому краю – Калинина Н.С.  
– Климова И.А.  
– Овчинникова С.Л.  
– Попов П.П.  
– Савельева И.Ф.

Приглашенные должностные лица:

И.о. начальника отдела Управления  
Федерального казначейства по Алтайскому краю – Лаптева И.В.

Заместители начальника отдела Управления  
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Герасимова Н.А.  
– Егорушкина Н.В.  
– Козорезова Л.П.  
– Конрадий М.И.

Секретарь:

– Котова Ю.А.

---

**I. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела № 44  
Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю**

---

(Котова, Козорезова, Шевченко, Калинина, Овчинникова, Печникова, Кораблев)

1.1. Принять к сведению доклады главного казначея Отдела внутреннего контроля и аудита Ю.А. Котовой, заместителя начальника Отдела № 44 Л.П. Козорезовой 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 № 44 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю, справочные таблицы, подтверждающие выявленные нарушения (недостатки) в деятельности Отдела № 44, 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 № 44 Управления следующие нарушения:

В нарушение требований, установленных пунктом 3.10 приказа комитета администрации Алтайского края по финансам, налоговой и кредитной политике от 25.05.2017 № 17-н «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств краевого бюджета и администраторов источников финансирования дефицита краевого бюджета» (далее – Порядок санкционирования краевого бюджета от 25.05.2017 № 17-н), пунктом 3.12 приказа комитета по финансам налоговой и кредитной политике администрации Тюменцевского района Алтайского края от 26.02.2016 № 1 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств районного бюджета и администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 26.02.2016 № 1), Распоряжения администрации Юдихинского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 29.02.2016 № 1-р «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок

санкционирования 29.02.2016 № 1-р), Распоряжения администрации Шарчинского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 26.02.2016 № 4-р «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок санкционирования 26.02.2016 № 4-р), Распоряжения администрации Грязновского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 27.02.2016 № 2-р «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок санкционирования 27.02.2016 № 2-р), Распоряжения администрации Ключевского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 04.03.2016 № 01-р «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок санкционирования от 04.03.2016 № 01-р), Распоряжения администрации Королевского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 29.02.2016 № 1-р «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок санкционирования 29.02.2016 № 1-р), Постановления администрации Черемшанского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 09.02.2016 № 2 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок санкционирования 09.02.2016 № 2), Распоряжения администрации Мезенцевского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 29.02.2016 № 3-р «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок санкционирования 29.02.2016 № 3-р), Отделом исполнены Заявки на кассовый расход получателей средств краевого бюджета (местных бюджетов), в которых в нарушение требований, установленных пунктом 2.1.2 приказа Федерального казначейства от 10.10.2008 № 8н «О порядке кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов» (далее – Порядок № 8н), пунктом 3.2 Порядка санкционирования краевого бюджета от 25.05.2017 № 17-н, вышеназванных Порядков санкционирования, реквизиты документа основания, указанные в графах 2 «Номер» и 3 «Дата» раздела 2 «Реквизиты документа - основания» не соответствовали реквизитам сканированной копии подтверждающего документа и/или реквизитам подтверждающего документа, указанным в графе 7 «Назначение платежа» раздела 1 «Реквизиты документа».

В нарушение требований, установленных пунктом 3.12 Постановления администрации Тюменцевского сельсовета Тюменцевского района Алтайского края от 29.02.2016 № 11 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета поселения и администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения» (далее – Порядок санкционирования от 29.02.2016 № 11), Отделом исполнены Заявки на кассовый расход получателя средств местного бюджета, оформленные в нарушение требований, установленных пунктом 9.2 Порядка № 8н: в графе 4 «Признак авансового платежа» раздела 1 «Реквизиты документа» указан признак авансового платежа при отсутствии ссылки на авансовый платеж в графе 7 «Назначение платежа» раздела 1 «Реквизиты документа».

В нарушение требований, установленных пунктом 18 приказа Федерального казначейства от 19.07.2013 № 11н «О Порядке проведения территориальными органами Федерального казначейства кассовых операций со средствами бюджетных учреждений» (далее – приказ Федерального казначейства от 19.07.2013 № 11н), Отделом исполнены Заявки на кассовый расход бюджетного учреждения краевого уровня, в которых в нарушение требований, установленных пунктом 2.1.2 Порядка № 8н, пунктом 6 приказа Федерального казначейства от 19.07.2013 № 11н, пунктом 16 приказа Комитета администрации Алтайского края по финансам, налоговой и кредитной политике от 30.09.2011 № 3-н «Об утверждении Порядка санкционирования расходов краевых бюджетных и автономных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 5 статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации» (далее – приказ комитета администрации Алтайского края по финансам, налоговой и кредитной политике от 30.09.2011 № 3-н):

- реквизиты документа основания, указанные в графе 2 «Номер» раздела 2 «Реквизиты документа - основания», не соответствовали реквизитам сканированной копии подтверждающего документа и/или реквизитам подтверждающего документа, указанным в графе 7 «Назначение платежа» раздела 1 «Реквизиты документа»;

- код бюджетной классификации, указанный в графе 3 «Код по БК плательщика» раздела 5 «Расшифровка заявки на кассовый расход», не соответствовал коду бюджетной классификации, указанному в графе 7 «Назначение платежа» раздела 1 «Реквизиты документа».

В нарушение требований, установленных пунктом 18 приказа Федерального казначейства от 19.07.2013 № 11н, Отделом исполнены Заявки на кассовый расход, оформленные клиентом в нарушение требований, установленных пунктом 9.2 Порядка № 8н: в графе 4 «Признак авансового платежа» раздела 1 «Реквизиты документа» указан признак авансового платежа при отсутствии ссылки на авансовый платеж в графе 7 «Назначение платежа» раздела 1 «Реквизиты документа».

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 получателя средств краевого бюджета, в которых в нарушение требований, установленных пунктом 7.4. приложения № 1 к Порядку учета бюджетных обязательств от 30.12.2016 № 21-н, не соблюдены правила формирования Сведений о бюджетном обязательстве: не указан код контрагента по Сводному реестру.

Основным условием и причиной выявленных в ходе проверки нарушений явилось несоблюдение сотрудниками Отдела требований НПА, недостаточный контроль начальника Отдела за деятельностью сотрудников.

В соответствии с приказом Федерального казначейства от 30.12.2020 № 405 «Об утверждении Классификатора внутренних (операционных) казначейских рисков по направлениям деятельности управления Федерального казначейства по субъекту Российской Федерации (субъектам Российской Федерации, находящимся в границах федерального округа)» данные нарушения имеют значимый уровень казначейского риска.

1.3. Признать работу Отдела № 44, 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 9,9517 балла.

1.5. Предлагаем поручить:

1.5.1. Отделу № 44 (С.Д. Печагина):

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

- при исполнении документов клиентов руководствоваться требованиями, установленными приказами Федерального казначейства от 13.05.2020 № 20н «Об утверждении Правил организации и функционирования системы казначейских платежей», 14.05.2020 № 21н «О Порядке казначейского обслуживания», Порядком учета бюджетных обязательств от 30.12.2016 № 21-н, Порядком санкционирования краевого бюджета от 25.05.2017 № 17-н, Приказом комитета администрации Алтайского края по финансам, налоговой и кредитной политике от 30.09.2011 № 3-н, Порядками санкционирования от 26.02.2016 № 1, 29.02.2016 № 11, 29.02.2016 № 1-р, 26.02.2016 № 4-р, 27.02.2016 № 2-р, 04.03.2016 № 01-р, 29.02.2016 № 1-р, 09.02.2016 № 2, 29.02.2016 № 3-р;

- провести анализ операций внутреннего контроля на достаточность и эффективность с целью выявления недостающих процедур внутреннего контроля, внести изменения в карту внутреннего контроля на 2021 год.

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

- подготовить и направить в адрес Отдела № 44 информационное письмо (далее – Указание) в соответствии с требованиями, установленными приказом Федерального казначейства от 30.12.2020 № 407 «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 № 44 Отчета о выполнении Плана мероприятий, направленных на устранение нарушений (недостатков), отраженных в Акте проверки.

Итоги голосования: за – 11, против – 0, воздержались – 0.

## **II. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела № 49 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю**

---

(Зубков, Егорушкина)

2.1. Принять к сведению доклады главного казначея Отдела внутреннего контроля и аудита В.Н. Зубкова, заместителя начальника Отдела № 49 Н.В. Егорушкиной по данному вопросу.

В ходе заседания Комитета рассмотрены следующие документы: Отчет о результатах проверки Отдела № 49 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 № 49 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 № 49 (О.И. Носкова) 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, установленными приказом 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 – 11, против – 0, воздержались – 0.

### **III. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела казначейского сопровождения Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю**

---

(Рябчун, Конрадий)

3.1. Принять к сведению доклады главного казначея Отдела внутреннего контроля и аудита В.А. Рябчун, заместителя начальника Отдела казначейского сопровождения М.И. Конрадия по данному вопросу.

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

В ходе проведения тематической проверки нарушений не установлено.

3.2. Признать работу Отдела казначейского сопровождения соответствующей требованиям НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

3.3. Предлагаем поручить:

3.3.1. Отделу казначейского сопровождения (А.В. Гура) продолжать осуществлять деятельность Отдела в соответствии с требованиями НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства;

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

Итоги голосования: за – 11, против – 0, воздержались – 0.

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

---

(Репринцев, Герасимова)

4.1. Принять к сведению доклады главного казначея Отдела внутреннего контроля и аудита А.М. Репринцева, заместителя начальника Отдела доходов Н.А. Герасимовой 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, установленными приказом Федерального казначейства от 03.10.2013 № 224.

Итоги голосования: за – 11, против – 0, воздержались – 0.

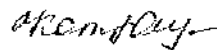
- Приложение:
1. Расчет оценки результативности деятельности Отдела № 44 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020 на 7 л. в 1 экз.
  2. Карта рисков в деятельности Отдела № 44 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020 на 1 л. в 1 экз.
  3. Расчет оценки результативности деятельности Отдела № 49 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020 на 7 л. в 1 экз.
  4. Карта рисков в деятельности Отдела № 49 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020 на 1 л. в 1 экз.

Заместитель руководителя Управления  
Федерального казначейства по Алтайскому  
краю

Главный казначей Отдела внутреннего  
контроля и аудита Управления Федерального  
казначейства по Алтайскому краю



М.Н. Кораблев



Ю.А. Котова



Расчет оценки результативности деятельности  
Отдела № 44 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю  
 полное наименование территориального отдела  
 по итогам проверки за период с 01.04.2019 по 31.03.2021  
 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	777	0	0						x	x
2	Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту	281	0	0						x	x
3	Заявка на платеж	35	0	0						x	x
4	Платежное поручение (ф. 0401060)	35	0	0						x	x
5	Реестр направленных платежей	14	0	0						x	x
6	Заявление на получение карт (ф.0531247)	14	0	0						x	x
7	Реестр на выпуск карт (ф. 0531248)	14	0	0						x	x

8	Информация об операциях, совершаемых по счету № 40116	102	0	0						x	x
9	Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт (ф. 0531246)	197	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 по включению (изменению) участников бюджетного процесса в Сводный реестр ГИИС ЭБ	101	0	0						x	x
2	Извещение (ф. 0501121)	101	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)	617	0	0						x	x
2	Выписка из лицевого счета	1 388	0	0						x	x
3	Приложение к	1 367	0	0						x	x

	выписке из лицевого счета										
4	Отчет о состоянии лицевого счета	294	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	279	0	0						x	x
6	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	5600	26	0,0046	5	10	2		1	x	x
			13	0,0023	5	11	1		1	x	x
7	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (ф. 0531855)	221	0	0						x	x
8	Сводная справка по кассовым операциям (ежедневная) (ф. 0531856)	21	0	0						x	x
9	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (ф.0531857)	15	0	0						x	x
10	Сводная справка по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячная) (ф.0531858)	1	0	0						x	x
11	Справка о свободном остатке средств бюджета	224	0	0						x	x

	(ф. 0531859)										
12	Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа (ф. 0531809)	50	0	0						x	x
13	Сведения о бюджетном обязательстве	79	30	0,3797	5	12	1		1	x	x
14	Протокол (ф. 0531805)	351	0	0						x	x
15	Заявка на возврат (ф.0531803)	3	0	0						x	x
16	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	21	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности III.										0,2416	9,7584
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	11	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	4	0	0						x	x
5	Карта внутреннего контроля	11	0	0						x	x
6	Журнал учета выявленных нарушений	8	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 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.										-	-
Направление деятельности VI. «Казначейское сопровождение бюджетных средств» (весовое значение = 1(Q))											

1	Выписка из лицевого для учета операций неучастника бюджетного процесса счета (ф. 0531834)	11	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф. 0531838)	13	0	0						x	x
3	Отчет из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф.0531837)	16	0	0						x	x
4	Договор, Соглашение (Дополнительное соглашение)	5	0	0						x	x
5	Платежное поручение по списанию средств с л/с (ф. 0401060)	6	0	0						x	x
6	Сведение о направлениях расходования целевых средств на ___ год и на плановый период ___ и ___ годов (ф. 0501117)	5	0	0						x	x
7	Платежное поручение по зачислению	2	0	0						x	x

	средств на л/с (ф. 0401060)										
8	Уведомление об уточнении операций клиента (ф. 0531852)	2	0	0						x	x
9	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											9,9517

Карта рисков в деятельности  
Отдела № 44 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю  
 полное наименование территориального отдела  
 по итогам проверки за период с 01.04.2019 по 31.03.2021  
 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 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)	9,7584
4	Осуществление внутреннего контроля	10,0
5	Обеспечение режима секретности и безопасности информации <sup>1</sup>	-
6	Казначейское сопровождение бюджетных средств	10,0
	ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела	9,9517 балла
	Индекс результативности территориального отдела за последний истекший отчетный период (справочно)	10,0 балла

<sup>1</sup>Справка хранится в деле в соответствии с порядком ведения секретного делопроизводства



Расчет оценки результативности деятельности  
Отдела № 49 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю  
 полное наименование территориального отдела  
 по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.03.2021  
 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	106	0	0			x	x
2	Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту	140	0	0			x	x
3	Платежное поручение (ф. 0401060)	86	0	0			x	x
4	Реестр направленных платежей	33	0	0			x	x
5	Заявление на получение карт (ф.0531247)	5	0	0			x	x
6	Реестр на выпуск карт (ф. 0531248)	5	0	0			x	x

7	Информация об операциях, совершаемых по счету № 40116	107	0	0						x	x
8	Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт (ф. 0531246)	196	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 = I(Q))											
1	Выписка из лицевого счета	48	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета	48	0	0						x	x
3	Отчет о состоянии лицевого счета	11	0	0						x	x
4	Расходное расписание (ф. 0531722)	17	0	0						x	x
5	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	566	0	0						x	x
6	Сведение о бюджетном обязательстве (ф. 0506101)	59	0	0						x	x

7	Протокол (ф. 0531805)	56	0	0						x	x
8	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	1	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	88	0	0						x	x
2	Извещение (ф. 0501121)	88	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)	296	0	0						x	x
2	Выписка из лицевого счета	2114	0	0						x	x
3	Приложение к выписке из лицевого счета	2094	0	0						x	x
4	Отчет о состоянии лицевого счета	129	0	0						x	x
5	Платежное поручение	705	0	0						x	x

	(ф. 0401060)									
6	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	3957	0	0					x	x
7	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (ф. 0531855)	749	0	0					x	x
8	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (ф.0531857)	26	0	0					x	x
9	Сводная справка по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячная) (ф.0531858)	2	0	0					x	x
10	Справка о свободном остатке средств бюджета (ф. 0531859)	749	0	0					x	x
11	Сведения о бюджетном обязательстве	97	0	0					x	x
12	Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа (ф. 0531809)	37	0	0					x	x
13	Протокол (ф. 0531805)	397	0	0					x	x
14	Заявка на возврат	39	0	0					x	x

	(ф.0531803)										
15	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	64	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	5	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	5	0	0						x	x

4	Перечень мер по повышению качества выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности	1	0	0							x	x
5	Карта внутреннего контроля	5	0	0							x	x
6	Журнал учета выявленных нарушений	8	0	0							x	x
7	Отчет о проведенных контрольных мероприятиях	5	0	0							x	x
8	Отчет о результатах управления внутренними рисками	2	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)	5	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 (ф.0531837)	3	0	0						x	x
4	Договор, Соглашение (Дополнительное соглашение)	3	0	0						x	x
5	Платежное поручение по списанию средств с л/с (ф. 0401060)	11	0	0						x	x
6	Сведение о направлениях расходования целевых средств на __ год и на плановый период __ и __ годов (ф. 0501117)	1	0	0						x	x
7	Платежное поручение по зачислению средств на л/с (ф. 0401060)	3	0	0						x	x
8	Выписка банка по счетам № 40601	1	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 № 49 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю  
 полное наименование территориального отдела  
 по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.03.2021  
 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 <sup>1</sup>	-
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

<sup>1</sup>Справка хранится в деле в соответствии с порядком ведения секретного делопроизводства