

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 апреля 2021 г.

№ 3

Председательствующий: – Кораблев М.Н.

Присутствовали:

Члены Комитета Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по внутреннему контролю и внутреннему аудиту:

Заместители руководителя Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Морозова Г.М.
– Печникова Г.Н.

Начальники отделов Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Гетманов Д.В.
– Калинина Н.С.
– Климова И.А.
– Овчинникова С.Л.
– Попов П.П.
– Прокин М.В.
– Савельева И.Ф.

Приглашенные должностные лица:

Начальники отделов Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Михайлович А.И.
– Шмидт Л.Я.

Заместитель начальника отдела Управления
Федерального казначейства по Алтайскому краю

– Богинская Н.И.

Секретарь:

– Смагина О.Г.

I. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела № 18 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

(Калинина, Шмидт, Кораблев)

1.1. Принять к сведению доклады начальника Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калининой, начальника Отдела № 18 Л.Я. Шмидт 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 № 18 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю, проект интегральной оценки, проект карты рисков.

В ходе проведения тематической проверки нарушений не установлено.

1.2. Признать работу Отдела № 18 соответствующей требованиям 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.

1.3. 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.

1.4. Предлагаем поручить:

1.4.1. Отделу № 18 (Л.Я. Шмидт) продолжать осуществлять деятельность Отдела в соответствии с требованиями НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства;

1.4.2. 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 – 10, против – 0, воздержались – 0.

II. О рассмотрении материалов проверки деятельности Отдела № 34 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

(Котова, Михайлевич, Прокин, Калинина, Кораблев)

2.1. Принять к сведению доклады главного казначея Отдела внутреннего контроля и аудита Ю.А. Котовой, начальника Отдела № 34 А.И. Михайлевича по данному вопросу.

В ходе заседания Комитета рассмотрены следующие документы: Отчет о результатах проверки Отдела № 34 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю, справочные таблицы, подтверждающие выявленные нарушения (недостатки) в деятельности Отдела № 34, проект интегральной оценки, проект карты рисков, проект Плана мероприятий, направленных на устранение нарушений (недостатков), отраженных в Акте проверки.

2.2. Включить в Протокол заседания Комитета выявленные в деятельности Отдела № 34 Управления следующие нарушения:

В нарушение требований, установленных пунктом 3.12 приказа комитета по финансам налоговой и кредитной политике администрации Советского района от 25.02.2016 № 5 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств районного бюджета и администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 25.02.2016 № 5), пунктами 3.11 постановления администрации Красноярского сельсовета Советского района от 16.03.2016 № 18 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств местного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 16.03.2016 № 18), постановления администрации Советского сельсовета Советского района от 21.03.2016 № 30 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств местного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 21.03.2016 № 30), постановления администрации Урожайного сельсовета Советского района от 15.03.2016 № 09 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств местного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 15.03.2016 № 09), постановления администрации Кокшинского сельсовета Советского района от 15.03.2016 № 7/1 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств местного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 15.03.2016 № 7/1), постановления администрации Половинского сельсовета Советского района от 16.03.2016 № 10 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств местного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 16.03.2016 № 10), Отделом исполнены Заявки на кассовый расход получателей средств 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), пунктами 3.5 вышеназванных Порядков санкционирования, реквизиты документа основания, указанные в разделе 2 «Реквизиты документа – основания» не соответствовали сканированной копии подтверждающего документа и/или реквизитам подтверждающего документа, указанным в графе 7 раздела 1 «Назначение платежа».

Основным условием и причиной выявленного в ходе проверки нарушения по данному направлению деятельности 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)» (далее – Классификатор рисков) данное нарушение имеет значимый уровень казначейского риска.

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 3.11 постановления администрации Талицкого сельсовета Советского района от 16.03.2016 № 03 «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств местного бюджета» (далее – Порядок санкционирования от 16.03.2016 № 03), Отделом приняты к исполнению Заявки на кассовый расход, оформленные получателями средств краевого бюджета (местного бюджета) в нарушение требований, установленных пунктом 9.2 Порядка № 8н: в графе 4 раздела 1 «Реквизиты документа» указан признак авансового платежа при отсутствии ссылки на авансовый платеж в графе 7 «Назначение платежа» раздела 1 «Реквизиты документа».

Основным условием и причиной выявленного в ходе проверки нарушения по данному направлению деятельности явилось несоблюдение сотрудниками Отдела требований НПА, недостаточный контроль начальника Отдела за деятельностью сотрудников.

В соответствии с Классификатором рисков данное нарушение имеет значимый уровень казначейского риска.

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 принята к исполнению Заявка на кассовый расход бюджетного учреждения местного уровня, в которой в нарушение требований, установленных пунктом 2.1.2 Порядка № 8н, пунктом 21 приказа Федерального казначейства от 19.07.2013 № 11н, реквизиты документа основания, указанные в разделе 2 «Реквизиты документа – основания», не соответствовали реквизитам сканированной копии документа и реквизитам подтверждающего документа, указанным в графе 7 раздела 1 «Назначение платежа».

Основным условием и причиной выявленного в ходе проверки нарушения по данному направлению деятельности явилось несоблюдение сотрудниками Отдела требований НПА, недостаточный контроль начальника Отдела за деятельностью сотрудников.

В соответствии с Классификатором рисков данное нарушение имеет значимый уровень казначейского риска.

2.3. Признать работу Отдела № 34, в основном, соответствующей требованиям НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

2.4. Утвердить карту рисков и интегральную оценку деятельности Отдела по итогам проверки, рассчитанную во исполнение приказа Управления от 19.09.2019 № 432, в значении 9,9998 балла.

2.5. Предлагаем поручить:

2.5.1. Отделу № 34 (А.И. Михайлович):

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

- принимать к исполнению документы клиентов в соответствии с требованиями, установленными приказом Федерального казначейства от 14.05.2020 № 21н «О Порядке казначейского обслуживания»;

- при исполнении документов клиентов руководствоваться требованиями, установленными приказом Федерального казначейства от 13.05.2020 № 20н «Об утверждении Правил организации и функционирования системы казначейских платежей», Порядком санкционирования краевого бюджета от 25.05.2017 № 17-н, Порядками санкционирования от 25.02.2016 № 5, 16.03.2016 № 18, 21.03.2016 № 30, 15.03.2016 № 09, 15.03.2016 № 7/1, 16.03.2016 № 10, 16.03.2016 № 03;

- 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.

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

- подготовить и направить в адрес Отдела № 34 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 № 34 Отчета о выполнении Плана мероприятий, направленных на устранение нарушений (недостатков), отраженных в Акте проверки.

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

III. О рассмотрении материалов проверки деятельности Операционного отдела Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю

(Калинина, Богинская)

3.1. Принять к сведению доклад начальника Отдела внутреннего контроля и аудита Н.С. Калининой, заместителя начальника Операционного отдела Н.И. Богинской по данному вопросу.

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

В ходе проведения тематической проверки нарушений не установлено.

3.2. Признать работу Операционного отдела соответствующей требованиям НПА, регламентирующих деятельность органов Федерального казначейства.

3.3. Предлагаем поручить:

3.3.1. Операционному отделу (Е.А. Стряпышева) 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 – 10, против – 0, воздержались – 0.

- Приложение:
1. Расчет оценки результативности деятельности Отдела № 18 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020 на 8 л. в 1 экз.
 2. Карта рисков в деятельности Отдела № 18 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 № 34 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 № 34 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



М.Н. Кораблев

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



О.Г. Смагина

Расчет оценки результативности деятельности
Отдела № 18 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020
 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	58	0	0						x	x
2	Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту, Заявка на получение наличных денег	354	0	0						x	x
3	Заявка на платеж	26	0	0						x	x
4	Платежное поручение (ф. 0401060)	26	0	0						x	x
5	Реестр направленных платежей	16	0	0						x	x
6	Заявление на получение карт (ф.0531247)	20	0	0						x	x

7	Реестр на выпуск карт (ф. 0531248)	20	0	0						x	x
8	Информация об операциях, совершаемых по счету № 40116	63	0	0						x	x
9	Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт (ф. 0531246)	84	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	77	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета	72	0	0						x	x
3	Отчет о состоянии лицевого счета	20	0	0						x	x
4	Расходное расписание (ф. 0531722)	20	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	3	0	0						x	x
6	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801)	607	0	0						x	x

7	Заявка на возврат (ф.0531803)	2	0	0						x	x
8	Сведение о бюджетном обязательстве (ф. 0506101)	105	0	0							
9	Сведения о денежном обязательстве (ф. 0506102)	14	0	0						x	x
10	Протокол (ф. 0531805)	64	0	0						x	x
11	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	3	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	117	0	0						x	x
2	Извещение (ф. 0501121)	117	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)	118	0	0						x	x
2	Выписка из лицевого счета	1 285	0	0						x	x
3	Приложение к выписке из лицевого счета	1 139	0	0						x	x
4	Отчет о состоянии лицевого счета	223	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	234	0	0						x	x
6	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	6 377	0	0						x	x
7	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (ф. 0531855)	198	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	198	0	0						x	x

	бюджета (ф. 0531859)											
11	Сведения о бюджетном обязательстве	68	0	0							x	x
12	Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа (ф. 0531809)	90	0	0							x	x
13	Протокол (ф. 0531805)	544	0	0							x	x
14	Заявка на возврат (ф.0531803)	26	0	0							x	x
15	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	12	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	7	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	7	0	0						x	x
4	Перечень мер по повышению качества выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности	6	0	0						x	x
5	Карта внутреннего контроля	9	0	0						x	x
6	Журнал учета выявленных нарушений	2	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.										0,00	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)	8	0	0							x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф. 0531838)	7	0	0							x	x
3	Отчет из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф.0531837)	21	0	0							x	x
4	Договор, Соглашение (Дополнительное соглашение)	4	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	1	0	0							x	x

	средств на л/с (ф. 0401060)											
8	Выписка банка по счету № 40601	1	0	0							x	x
ИТОГО по направлению деятельности VI.											0,0	10,0
ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела												10,0

Карта рисков в деятельности
Отдела № 18 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020
 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	Казначейское сопровождение бюджетных средств	10,0
	ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела	10,0
	Индекс результативности территориального отдела за последний истекший отчетный период (справочно)	10,0 баллов

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

Расчет оценки результативности деятельности
Отдела № 34 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020
 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	693	0	0						x	x
2	Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту	163	0	0						x	x
3	Заявка на платеж	71	0	0						x	x
4	Платежное поручение (ф. 0401060)	71	0	0						x	x
5	Реестр направленных платежей	35	0	0						x	x
6	Заявление на получение карт (ф.0531247)	18	0	0						x	x
7	Реестр на выпуск карт (ф. 0531248)	18	0	0						x	x

8	Информация об операциях, совершаемых по счету № 40116	132	0	0						x	x
9	Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт (ф. 0531246)	173	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	98	0	0						x	x
2	Извещение (ф. 0501121)	96	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)	435	0	0						x	x
2	Выписка из лицевого счета	1 440	0	0						x	x
3	Приложение к	1 372	0	0						x	x

	выписке из лицевого счета										
4	Отчет о состоянии лицевого счета	229	0	0						x	x
5	Платежное поручение (ф. 0401060)	1 242	0	0						x	x
6	Заявка на кассовый расход (ф. 0531801, 0531851)	7 493	12	0,0016	5	10	2		1	x	x
			1	0,0001	5	11	1		1	x	x
7	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (ф. 0531855)	247	0	0						x	x
8	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (ф.0531857)	13	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)	248	0	0						x	x
11	Уведомление об уточнении вида и принадлежности	61	0	0						x	x

	платежа (ф. 0531809)										
12	Сведения о бюджетном обязательстве	64	0	0						x	x
13	Протокол (ф. 0531805)	522	0	0						x	x
14	Заявка на возврат (ф.0531803)	33	0	0						x	x
15	Исполнительный документ (Решение налогового органа)	33	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности III.										0,0011	9,9989
Направление деятельности IV. «Осуществление внутреннего контроля» (весовое значение = 1(Q))											
1	Сведения, представленные в таблицах, содержащие значения показателей результативности деятельности Отдела	10	0	0						x	x
2	Перечень операций, действий (в том числе по формированию документов), необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности	4	0	0						x	x

3	Реестр внутренних рисков	7	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	4	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)	28	0	0						x	x
2	Приложение к выписке из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф. 0531838)	28	0	0						x	x
3	Отчет из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (ф.0531837)	10	0	0						x	x
4	Договор, Соглашение (Дополнительное соглашение)	20	0	0						x	x
5	Платежное поручение по списанию средств с л/с (ф. 0401060)	63	0	0						x	x
6	Сведение о направлениях расходования целевых средств на ___ год и на плановый период ___ и ___ годов (ф. 0501117)	9	0	0						x	x
7	Платежное поручение по зачислению	6	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	2	0	0						x	x
ИТОГО по направлению деятельности VI.										0,0	10,0
ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела											9,9998

Карта рисков в деятельности
Отдела № 34 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю
 полное наименование территориального отдела
 по итогам проверки за период с 01.01.2019 по 31.12.2020
 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 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)	9,9989
4	Осуществление внутреннего контроля	10,0
5	Обеспечение режима секретности и безопасности информации ¹	-
6	Казначейское сопровождение бюджетных средств	10,0
	ИТОГО интегральная оценка деятельности территориального отдела	9,9998 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